

Jelentés a Tolna Megyei Önkormányzat pénzügyi helyzetéről

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 50. § (2) bekezdés f) pontjában foglaltaknak megfelelően közzéteszem a Tolna Megyei Önkormányzat pénzügyi helyzetéről szóló jelentést, a pénzügyi adatokat bemutató 1-5. számú mellékleteket, valamint a ciklus időszakában keletkezett, későbbi éveket terhelő pénzügyi determinációkat, kötelezettségvállalásokat részletező 6. számú mellékletet. Az önkormányzat pénzügyi helyzetéről szóló jelentési kötelezettségemnek a 2003-2006. évi pénzügyi folyamatok értékelésével, illetve a 2006. I. félévi beszámoló adatai figyelembevételével teszek eleget.

A Tolna Megyei Önkormányzat pénzügyi helyzetének alakulása a 2003-2006. években

A 2003. évben elfogadott gazdasági programban rögzített célok teljesítését külső és belső tényezők, a gazdasági feltételrendszer alakulása, az elérendő célok módosulása egyaránt befolyásolta.

Jelentős azoknak a feladatoknak, beruházásoknak a köre, amelyek esetében eredményekről adhatunk számot, ugyanakkor a gazdasági programban rögzített célokat nem minden tekintetben sikerült maradéktalanul teljesíteni.

A változó feltételek mellett pozitívként értékelhető, hogy a takarékosabb gazdálkodás követelményének érvényesítésével, az intézményhálózat kisebb mértékű átalakításával biztosítani tudta az önkormányzat a közszolgáltatások finanszírozását.

Jelentős mértékű illetményemelés valósult meg a ciklus időszakában, több területen, de elsősorban a gyermekvédelmi- és a szociális ellátásban lényegesen javult az ellátás színvonala, a közoktatási intézményeknél érzékelhető fejlődés következett be az informatikai és szakmai eszközfejlesztésben, kiemelt figyelmet kapott a tankönyvellátás támogatása. Érdemi előrelépés történt a tárgyi feltételek megteremtésében, javításában, kiemelt nagy beruházások mellett számos kisebb volumenű, de az adott feladatellátás minősége szempontjából fontos fejlesztés valósult meg.

A megyei önkormányzat pénzügyi helyzete nem függetleníthető a központi költségvetés alakulásától. A központi költségvetésből származó források és saját bevételeink évenkénti többlete nem volt elegendő a kiadási szükségletek és kötelezettségek finanszírozásához. A költségvetés egyensúlya 2003-ban és 2004-ben fenntartható volt, míg 2005-ben és 2006-ban működési hitel felvétele vált szükségessé.

A 2003-2006. években – a tárgyév esetében a tervezett előiránnyal számolva – együttesen 63,5 milliárd Ft bevételünk képződött, melyből a pénzforgalmi bevételek volumene 60,8 milliárd Ft volt. A költségvetési éveket maradvánnyal zártuk, melyek együttes volumene (2,7 milliárd Ft) jelenti a pénzforgalmi és az összes bevétel különbségét.

A tervezett feladatok megvalósítására négy év alatt – 2006. év esetében szintén az előirányzatot figyelembe véve – 61,4 milliárd Ft-ot használtunk fel.

A 2006. évi összes tervezet bevétel (17.058,9 millió Ft) 44,5 %-kal haladja meg a 2002-ben teljesített (11.808,5 millió Ft) bevételeink volumenét.

A forrásbővülés a ciklus első évében volt a legnagyobb mértékű, a 2002. évi tényleges teljesítéshez mérten 24,5 %-kal növekedtek az önkormányzat bevételei, a közalkalmazottak 2002. évi 50 %-os illetményemelése áthúzó hatása következtében. A megelőző évet bázisként alapul véve 2004. évben már mérsékeltebb 5,9 %-os, 2005-ben 4,1 %-os forrásbővülés valósult meg, míg 2006-ban 5,2 %-os növekedés várható.

A kiadások a 2002. évi bázishoz viszonyítva 2003-ban 23 %-kal emelkedtek. A megelőző évhez viszonyított kiadásnövekedés 2004-ben 6,5 %-ot, 2005-ben 6,8 %-ot ért el, 2006-ban a 2005. évhez mérten 8,3 %-os kiadás emelkedés várható. A 2006. évi tervezett kiadás (17.058,9 millió Ft) 51,4 %-kal több, mint a 2002. évben teljesített 11.264,5 millió Ft összes kiadás.

Az éves infláció 2003-ban 4,7 %, 2004-ben 6,8 %, 2005-ben 3,6 % volt. 2006-ra 2,5 %-kal számoltunk, az év közben meghozott intézkedések miatt azonban a fogyasztói árak ennél intenzívebben nö-

vekednek majd. A kiadások bővülése összességében meghaladta az infláció mértékét, az előirányzatok reálértékének megőrzése összességében biztosított volt. A 2006. évi adatok csak az év lezárását követően lesznek megíthetők.

A 2003. évi költségvetést 14.698,9 millió Ft bevételi főösszeggel zártuk. 2004-ben 15.568,7 millió Ft, 2005-ben 16.212,9 millió Ft bevételt értünk el, míg 2006-ban 17.058,9 Ft összes forrás képződésével számolunk.

A működési bevételek az egyes költségvetési években 29-32,2 % közötti részét adták az összes bevételünknek. A 2003-2006. években együttesen 19.885,7 millió Ft képződött az e körbe tartozó forrásokból.

A működési bevételeken belül az intézményi működési bevételek volumene 34,4 %-kal, az illetékbevételek összege 74 %-kal, a személyi jövedelemadó bevétel 25,3 %-kal emelkedett.

Az intézményi működési bevételek növekedése az intézményi ellátási díjak dinamikus emeléséből ered, a szolgáltatási bevételek körében mérsékeltebb növekedés tapasztalható.

Az illetékbevétel szerepe érdemben változott a kiadások finanszírozásában. Az illetékbevétel összege a 2002. évben teljesített 952,9 millió Ft-ról 2005. évre 1711,2 millió Ft-ra növekedett, míg 2006-ban kisebb visszaeséssel számoltunk, 1658 millió Ft volt az e címen tervezett előirányzat. A ciklus időszakában összesen 6366,8 millió Ft illetékbevétel teljesülhet.

A személyi jövedelemadó bevételből a ciklus alatt 8060,7 millió Ft képződik. E bevétel évenkénti volumene a központi költségvetés helyzetétől függően alakult 1658,3 millió Ft és 2322,7 millió Ft között változott a rendelkezésre álló összeg.

Támogatásokból az összes bevételünk 12,8 - 22,5 %-a képződött. A 2003-2006. években a központi költségvetésből 11.792,9 millió Ft támogatás érkezett, illetve érkezik. A felhasználható volumen évente jelentősen változott.

A normatív állami támogatásból az időszak egészében 8907,3 millió Ft bevételünk származik, ebből 2002. évben 1206,1 millió Ft, 2003-ban 2557 millió Ft, 2004-ben 2307,6 millió Ft, 2005. évben 2148,9 millió Ft folyt be, 2006. évben 1893,7 millió Ft képződik. A normatív állami támogatás összege a 2003. évi jelentős növekedést követően (112 %), 2004-ben 9,8 %-kal, 2005-ben 6,9 %-kal, majd ebben az évben további 11,9 %-kal csökkent.

Központosított állami támogatásokból meghatározott célokra 266 millió Ft-ot nyertünk el, míg kötött felhasználású normatív támogatásokból 393,6 millió Ft bevételünk képződött, illetve várható.

A Magyarországi Német Színház a 2003-2006. évek alatt 282,2 millió Ft állami támogatásban részesül. A színházi támogatás a 2002. évi 44,9 millió Ft-ról 2006. évre 69,8 millió Ft-ra növekedett. A változás 55,4 %-nak felel meg.

A beruházások megvalósításában jelentős szerepe volt, illetve van a címzett állami támogatási rendszer működtetésének. A ciklus időszakában három beruházáshoz kapcsolódóan 1.726,2 millió Ft címzett állami támogatást vettünk, illetve 2006-ban vehetünk igénybe.

A 2003-2005. években befejeztük a pálfai, belecskai és szekszárdi Fogyatékosok Otthonának rekonstrukcióját, melyhez 2000-2003. évekre ütemezetten 743,8 millió Ft támogatás állt rendelkezésre, ebből 2002. december végéig 147 millió Ft-ot használtunk fel, míg a 2003-2005. években 596,8 millió Ft-ot vettünk igénybe. Megkezdtük és terveink szerint 2006-ban befejezzük az Árpád-házi Szent Erzsébet Otthon rekonstrukcióját, melyhez 2003-2005. évekre ütemezetten 1020 millió Ft címzett állami támogatás állt rendelkezésre, melyből 2005. év végéig 993,9 millió Ft-ot hívtunk le. Ez évben kezdődött a 239,2 millió Ft címzett állami támogatással 2005-2007. években megvalósítható Dr. Kelemen Endre Középiskola Kollégiuma rekonstrukciójának kivitelezése. 2005. év végéig 2,6 millió Ft-ot vettünk igénybe, a tárgyév végéig további 122,8 millió Ft felhasználható fel erre a célra.

A Balassa János Kórház „B” épületének rekonstrukciójára 2006-2008. évekre elnyert (összesen: 568,6 millió Ft) címzett állami támogatás igénybevételére ebben az évben még nem került sor.

A Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácshoz négy év alatt 30 db pályázatot nyújtottunk be, melyekkel 287 millió Ft támogatást kívántunk elnyerni. A sikeres pályázatokhoz kapcsolódó támogatásokból és a 2002. évről még áthúzódó feladatokra eddig összesen 218,8 millió Ft-ot vehettünk igénybe. A 2005-ben és 2006. évben benyújtott pályázatok egy részének megvalósítása a későbbi évekre húzódik át.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételünk nem volt számottevő, a 2003-2005. években 49 millió Ft teljesült. Jelentősebb ingatlaneladásra ebben az időszakban nem került sor.

Végleges pénzeszközátvételként 26.461,9 millió Ft-ot számolhatunk el. Ebből 25.004,9 millió Ft - a képződő forrás 94,5 %-a - a Balassa János Megyei Kórházban folyó egészségügyi ellátás kiadásainak finanszírozását szolgálta, illetve biztosítja.

Az OEP-től átvett források a 2002. évi bázis adataz mérten 2006. év végéig mérsékeltebben, 29 %-kal növekednek. A közalkalmazotti illetményemeléshez köthető 2003. évi 22,8 %-os változást követően 2003-ban 1,5 %-kal, 2004-ben 2,8 %-kal bővültek a felhasználható források, 2006-ra pedig 0,8 %-os növekedéssel számoltunk, ami a finanszírozás évközi módosulása miatt negatív irányban változik.

Működési feladatokra 969,3 millió Ft-ot vettünk át különböző szervezetektől, 487,7 millió Ft pedig fejlesztési célok megvalósítását tette, illetve ebben az évben teszi lehetővé. A működési és felhalmozási célú pénzeszközátvételek egyrészt az önkormányzat által ellátott feladatokhoz történő más önkormányzati hozzájárulásokról teljesültek, másrészt a szakmai feladatellátást segítő pályázatok, támogatások, szakképzési hozzájárulások bevételeit jelenti. A pályázati források igénybevétele biztosította az intézmények és az önkormányzat számára a szakmai feladatok bővítését, teljesítését.

A közalkalmazottak és köztisztviselők lakásépítésére és vásárlására nyújtott támogatások törlesztéséből 41 millió Ft bevételünk származott, illetve várható az év végéig.

Önkormányzatunk – döntően a következő évre áthúzódó kötelezettségek és kisebb részben kiadási megtakarítás, vagy többletbevétel realizálása miatt – minden évben pozitív egyenleggel, pénzmaradvánnyal zárta az évet. A képződő pénzmaradvány összes bevételhez viszonyított mértéke ugyanakkor csökkenő tendenciát mutat, 2003-ban a bevételi volumen 5,3 %-át, 2004-ben 4,3 %-át, míg 2005-ben 2,8 %-át érte el a módosított pénzmaradvány összege.

Hitelállomány változása

A 2003-2004. években nem volt szükség sem működési, sem fejlesztési hitel felvételére, ebben az időszakban még törlesztettük a 2002. december 31-én fennálló 26,7 millió Ft volumenű fejlesztési hitelállományunkat. A közkiadások mérséklésének igénye 2005-ben már az önkormányzatok pénzügyi kondícióit sem hagyta érintetlenül. A kiadások csökkentését segítő intézkedések ellenére sem volt biztosítható önkormányzatunknál a költségvetési egyensúly, emiatt 210 millió Ft volumenű működési hitel felvétele vált indokolttá. A 2006. évi költségvetési egyensúly – forrásaink további csökkenése és a kiadások növekedése következtében – 700 millió Ft középlejártatú működési hitel felvételével lesz fenntartható. A 700 millió Ft működési hitel felvételével kapcsolatos közbeszerzési eljárás lezárására 2006. augusztus hónapban került sor. A hitel felvétele 2006. szeptember és december hónapokban várható.

A Tolna Megyei Önkormányzat működési hitelállománya 2006. június 30-án 210 millió Ft. A hitel visszafizetésének esedékessége 2006. november 30-a.

A fizetőképesség fenntartása érdekében 600 millió Ft volumenű folyószámla hitel-keret szerződést kötöttünk a számlavezető pénzügyintézetrel. A 2006. évi hiány miatt ebben az évben a folyószámla hitel igénybevétele már jelentős, március elejétől a hitelfelvétel szinte állandóvá vált. 2006. június 30-án 49,8 millió Ft folyószámla hitelállományunk állt fenn. A zárást követő időszakban a hitel igénybevétel folyamatos volt. Folyószámla hitel-keret szerződésünk 2006. október 2-án lejár. Az új szerződés aláírását lehetővé tevő közbeszerzési eljárás szeptember végéig lezárul.

A Balassa János Kórház Műtő és Diagnosztikai Blokk beruházás 1994. évben indult, a létesítmény befejezésére azonban 2005. év végéig nem került sor. Önkormányzatunk a befejezéshez szükséges pótlólagos állami támogatás hiányában, arról döntött, hogy Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatával, a Balassa János Kórházzal és a Paksi Atomerőmű Rt.-vel együttműködve, 1,4 milliárd Ft volumenű fejlesztési hitel felvételével biztosítja a beruházás befejezéséhez szükséges forrásokat. A hitel felvételére a kivitelezéshez igazodóan, terv szerint ez év végéig kerül sor. 2006. június 30-ig jóváírás nem történt. Az 1,4 milliárd Ft-ból 1,26 milliárd Ft az MFB által nyújtott kedvezményes kamatozású hitel, míg 140 millió Ft az OTP Bank Rt. által nyújtott bankhitel. Mindkét forrás 15 éves futamidejű. Az együttműködésben részt vállaló partnerek az éves törlesztő részletek és kamatok terheit egyenyed-egyenyed rész arányban viselik.

A kiadások alakulása a 2003-2006. években

Az önkormányzati ciklus időtartama alatt feladataink teljesítésére felhasznált, azaz felhasználható 61,4 milliárd Ft-ból 54,3 milliárd Ft, az összes kiadás 88,3 %-a működéssel összefüggő kiadásként merül

fel. Beruházásokra, felújításokra együttesen a kiadások 9,8 %-át – megközelítően 6 milliárd Ft-ot – fordíthattunk. Az egyes években a működéssel összefüggő kifizetések az összes kiadás 84,7 - 91,2 %-át, a fejlesztési ráfordítások 7,2 - 11,9 %-át érték el. Különböző szervezetek, feladatok támogatására évente a kiadások 0,8 – 1,1 %-át, együttesen 1 %-át, megközelítően 642 millió Ft-ot biztosított a testület. A hiteltörlesztési volumen a kiadások 0,9 %-át – megközelítően 237 millió Ft felhasználását - jelenteti. Tartalékaink összege jelenleg 230 millió Ft, melyből 36 millió Ft államháztartási tartalékot képez.

A megyei önkormányzatok feladatköréből adódóan a térségi szolgáltatásokat nyújtó intézmények – középfokú oktatási intézmények, kollégiumok fenntartása, a sajátos nevelési igényű gyermekek oktatása, fejlesztése, az idősek, pszichiátriai- szenvedély betegek, fogyatékosok szociális ellátása, az állami gondoskodásban részesülő gyermekek, fiatal felnőttek ellátása, nevelése, a fekvő- és járóbeteg szakellátás biztosítása, a közgyűjteményi, művészeti intézmények finanszírozása kötötte le pénzügyi forrásaink legnagyobb részét. Korlátozott lehetőségeink ellenére a Közgyűlés fontosnak tartotta, hogy a beruházások részaránya növekedjen a költségvetésen belül. Ezt indokolta meglévő ingatlanállományunk állapota, a pályázati lehetőségek minél teljesebb igénybevétele, illetve az európai uniós források megnyitása is.

Az önkormányzat feladatköre nem változott jelentősen az eltelt időszakban. A közszolgáltatások teljesítését 2006-ban 28 önálló és 2 részben önálló intézmény, valamint különböző szervezetekkel kötött feladatátvállalási, vagy ellátási szerződés útján biztosította a Közgyűlés. Intézményeink száma a 2003. január 1-jei állapothoz mérten csökkent, a szociális otthonok körében 3 intézmény más intézmények telephelyeként működik tovább, míg a korábban turisztikai feladatokat ellátó költségvetési szerv megszűnt. 2006. év folyamán további két gyermekvédelmi intézmény összevonására kerül sor.

Új feladatot jelentett az uniós források elnyerését célzó pályázatok elkészítése, a fejlesztési célok kijelölése, a projektek előkészítése. A megyei önkormányzatnak és intézményeinek három pályázata volt sikeres.

Az Általános Művelődési Központ Térségi Iskola- és Óvodafejlesztő Központ kialakítására 149,9 millió Ft támogatást nyert el.

Szekszárd Megyei Jogú Várossal, mint főpályázóval, partnerségi együttműködésben, pályázatot nyújtottunk be „Szekszárd Keleti Városkapu rehabilitáció I. ütem” címen, melynek keretében a megyei önkormányzatot érintően a volt Budai Nagy Antal laktanya területe északi részének terület-előkészítése, a jövőbeni intézményi beruházások feltételeinek megteremtése, a bontási munkák elvégzése, a közművek kiépítése valósulhat meg. A projekt tervezett összes költsége 443 millió Ft, melyből a megyei önkormányzat által megvalósítandó fejlesztés módosított összes költsége 291 millió Ft. Az ehhez elnyert uniós forrás 261,7 millió Ft, a szükséges önrész 29,1 millió Ft, melyből a BM 14,4 millió Ft-ot biztosít, az önkormányzat pénzbeli hozzájárulása pedig 14,7 millió Ft.

A Balassa János Kórház a HEFOP 4.4.1. intézkedésre nyújtott be pályázatot „Egészségügyi információtechnológia fejlesztés az elmaradott régiókban” címmel, konzorciumi szerződés keretében. Az intézmény 196 millió Ft összegű informatikai fejlesztést valósíthat meg.

A Pályázat Előkészítő Alapból elnyert támogatással a következő időszak fejlesztéseit, pályázatait készítettük elő.

Önként vállalt feladataink is bővültek a ciklus időszakában. Ezek közül kiemelendő a Tolna Megyei Önkormányzat, a Baranya Megyei Önkormányzat, a Somogy Megyei Önkormányzat, Pécs, Szekszárd Megyei Jogú Városok Önkormányzatainak együttműködésével létrehozott Dél-Dunántúli Önkormányzati Regionális Társulás, melynek alapvető feladata a regionális közigazgatás és feladatellátás kialakításának elősegítése.

A kiadásokon belül a működési kiadások négy év alatt összességében 43,1 %-kal emelkedtek. Kiugróan nőtt a felújításra, beruházásra felhasznált, illetve ebben az évben felhasználni tervezett kiadások volumene, a 2005. évi ráfordítás több, mint kétszerese, míg a 2006. évi várható teljesítés két és félszerese a 2002. évi fejlesztési volumennek.

A működési kiadások felhasználása a feladatellátás egyes területeit eltérő mértékben érintette. A személyi juttatásokra felhasználható kiadások az önkormányzat egészét tekintve 57,4 %-kal növekedtek, a munkaadót terhelő járulékok esetében mérsékeltebb, 45,1 %-os emelkedés következett be. A dologi kiadások változása még visszafogottabb volt, négy év alatt 22 %-kal emelkedett a felhasználható fedezet. Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 43,1 %-kal jutott több a ciklus végén, mint 2002-ben.

Az intézményi működési kiadások az összes működési kiadásból 50,3 milliárd Ft-ot jelentettek, a felhasználás 92,6 %-át.

Az önkormányzati hivatalnál négy év alatt elszámolt megközelítően 3950 millió Ft működéssel összefüggő kiadásból a testület és a hivatal működésével összefüggő kifizetésekre 2.030 millió Ft-ot, a Tolna Megyei Illetékhatóság fenntartására 762 millió Ft-ot, nemzetközi kapcsolatokra 40 millió Ft-ot, közalkalmazottak és köztisztviselők foglalkozás egészségügyi ellátására, munkavédelmi feladataira 51 millió Ft-ot, ingatlanaink és járműveink biztosítására 45 millió Ft-ot, ingatlanfenntartásra 91 millió Ft-ot, védelmi feladatokra 28 millió Ft-ot, folyóirat kiadására 13 millió Ft-ot, az európai uniós felkészítési, tájékoztatósi feladatokra 20 millió Ft-ot, intézmények feladataira 201 millió Ft-ot, kamat kiadásokra 61 millió Ft-ot, a GAMESZ tevékenységére 497 millió Ft-ot, rendezvényekre, egyéb feladatokra 111 millió Ft-ot fordítottunk, illetve fizetünk ki várhatóan ez év végéig.

Az intézmények által nyújtott közszolgáltatások közül az összesen felhasznált 50,3 milliárd Ft-ból az oktatási feladatokra 9.552 millió Ft-ot, a kiadások 19 %-át, egészségügyi feladatokra 25.879 millió Ft-ot, az összes teljesítés 51,4 %-át, gyermekvédelmi szolgáltatásokra 2.801 millió Ft-ot, a felhasznált összes pénzeszköz 5,6 %-át, szociális szakellátásra 9.906 millió Ft-ot, a kiadások 19,7 %-át, közgyűteményi, művészeti célokra 2.131 millió Ft-ot, az összes kiadás 4,2 %-át, idegenforgalmi célokra 75 millió Ft-ot, a kifizetett teljes összeg 0,1 %-át használtuk fel, illetve teljesítjük ez év végéig.

Legdinamikusabban a gyermekvédelmi feladatok kiadásai nőttek az eltelt négy évben, 2006-ban a 2002. évi kiadások 198 %-át biztosítottuk e célra. Az adatokat némileg torzítja a szervezeti átalakítások hatása, a tényleges változás ennél mérsékeltebb volt, egyes korábbi felhasználások pontos elkülönítésére azonban nincs lehetőség.

Az oktatás területén 41- 45 % közötti, a szociális ellátásban 47 %-os, a közgyűteményi, művészeti intézményeknél átlagosan 56 %-os növekedés mérhető a 2002. évi bázis adatokhoz képest. Az egészségügyi ellátás kiadásai mérsékeltebben 35,8 %-kal emelkedtek. A kiadások növekedésében minden esetben a személyi juttatások változása volt a meghatározó. A személyi juttatások növekedése a 2002. évhez mérten ebben a körben 58,8 %-ot ért el, míg a dologi kiadások - kétévi növekedés és a 2005-2006. évben tapasztalt, illetve várható csökkenés együttes hatásaként - az intézményi szférában 20,9 %-kal emelkedtek.

A személyi juttatások kiadásaira 26,7 milliárd Ft-ot használtunk fel, illetve költünk el ebben az év végéig együttesen. Míg 2002-ben 4635,8 millió Ft merült fel e címen, 2006-ban 7296 millió Ft-ot tervezünk fordítani e célra. A személyi juttatások 2003-ban 30,6 %-kal, 2004-ben 6,7 %-kal, 2005-ben 7,4 %-kal emelkedtek, míg 2006-ban várhatóan 5,2 %-kal növekednek a megelőző évhez viszonyítva.

A személyi juttatások változása elsődlegesen a közalkalmazottak és köztisztviselők illetményemeléséből ered.

A 2005. évi közalkalmazotti bruttó havi átlagkereset(143.271 Ft/fő/hó) az önkormányzat intézményeinben 47,2 %-kal haladja meg a 2002. évi (97.317 Ft/fő/hó) átlagkeresetet.

A köztisztviselők keresetnövekedését a ciklus első két évében, a 2003. július 1-jétől végrehajtott - a szorzószámok emelkedéséből adódó - illetményemelés valamint az automatikus előlépések vonzata befolyásolta. Az önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők 2003. július 1-jétől részesültek – átlagosan 12,3 %-os illetményemelésben. A 2003. évi bruttó havi átlagkereset 235.258 Ft volt, 2004-ben pedig 271.943 Ft-ot ért el, ami az előző évhez mérten 15,6 %-os emelkedésnek felel meg. 2005-ben további 3,7 %-os növekedés következett be, az átlagkereset 281.927 Ft-ra nőtt. A köztisztviselői illetményalap 2006. április 1-jétől 5,1 %-kal növekedett.

Az önkormányzat intézményeinél és hivatalában együtt az engedélyezett költségvetési létszámkeret a 2002. december 31-i 3640,5 főről – melyből 93 fő volt az engedélyezett köztisztviselői létszám – 2006. december 31. időpontra 3665,75 főre módosul, melyből 88 fő a köztisztviselők engedélyezett létszáma.

Az álláshelyek száma számottevően növekedett a gyermekotthoni ellátás átszervezése, a szociális otthonok létszámellátottságának javítása, a felmenőrendszerű képzések pedagógus szükségleteinek

biztosítása, a belsőellenőrzés erősítése, valamint új feladatok, mint az Esélyek Háza létrehozása, az M6 autópálya nyomvonalának régészeti feltárása, vagy a levéltári feladat bővülése következtében. Ugyanakkor a költségvetési források csökkenése miatt 2005-ben és 2006-ban jelentős létszámcsökkentés végrehajtását is elrendelte a Közgyűlés. Az elmúlt évben 90,5 álláshely megszüntetéséről, 2006-ban további 58 álláshely megszüntetéséről döntött a testület.

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2002-ben 3495 fő, 2003-ban 3515 fő, 2004-ben 3530 fő, 2005-ben 3508 fő volt.

Munkaadót terhelő járulékokra 8,7 milliárd Ft-ot használtunk fel. A járulékok jogszabályi módosítása miatt e kiadási jogcím a személyi juttatások növekedési ütemét nem követte, a 2006. évre tervezett volumen 45,1 %-kal lesz több, mint a 2002. évi teljesítés.

A dologi kiadások négy évre vonatkozóan, együttesen és átlagosan mérhető 22,9 %-os növekedése magában foglalja a minőségi fejlesztések, a feladatellátást szolgáló létesítmények alapterület növekedése miatt felmerülő többletkiadásokat, a többlet feladatok vonzatát, valamint az árváltozások hatását. Összességében 17,8 milliárd Ft-ot költöttünk, illetve várhatóan költünk el az üzemeltetésre, készletbeszerzésre, szolgáltatások igénybevételére. Az árváltozások a ciklus időszakában elsődlegesen a közüzemi díjak, gázszolgáltatás, villamosenergia-szolgáltatás, távhő-szolgáltatás, víz-csatorna díjak esetében voltak érzékelhetőek. Az üzemeltetési kiadások fedezete – különösen 2005. és 2006. években – a készletbeszerzések, szakmai feladatok ráfordításainak mérséklése mellett volt biztosítható. Az árváltozások ellentételezésére a költségvetési előirányzatok elfogadásakor rendszerint nem volt mód, év közben elért többletbevételeinkből azonban a 2003-2005. években biztosítani tudtuk intézményeink számára azokat a többletforrásokat, amelyek a biztonságos működéshez, az esedékes szállítói követelések kiegyenlítéséhez szükségesek voltak.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira – mely kiadás elsősorban az állami gondoskodásban részesülőkkel kapcsolatos kiadásokat, valamint a tankönyvtámogatások összegeit tartalmazza – mintegy 732 millió Ft-ot – fordítottunk. Tankönyvtámogatásra, ingyenes tankönyvellátásra 2003-2005. években megközelítően 65 millió Ft támogatást kaptunk és adtunk, 2006-ban mintegy 18 millió Ft áll erre a célra rendelkezésre.

A civil szervezetek, alapítványok, önkormányzaton kívüli egyéb szervezetek támogatására megközelítően 642 millió Ft-ot biztosítottunk. Az e célra rendelt kiadásokon belül volumenét tekintve a legjelentősebb a Tolna Megyei Közoktatás-fejlesztési Közalapítványnak juttatott 191,6 millió Ft összegű támogatás, amely a közalapítvány kuratóriumának döntése szerint elsősorban a Tolna megyében működő oktatási intézmények szakmai feladatellátását segítette. A Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány ifjúságpolitikai feladatokra 25,4 millió Ft hozzájárulásban részesült. Egyedi alapítványi kérelmek alapján 6 millió Ft-t ítélt oda a Közgyűlés. A Szent Erzsébet Karitás alapítvány tevékenységét 15 millió Ft-tal támogattuk. A Duna Menti Folklórfesztiválra 3 millió Ft-ot adtunk át.

Sport célok támogatására 55 millió Ft-ot, közművelődési célokra 32,4 millió Ft-ot, egészségügyi és szociális támogatásként mintegy 6 millió Ft-ot használtunk fel. A Bursa Hungarica ösztöndíjrendszer keretében, Tolna megyei fiatalok felsőfokú iskolai tanulmányainak segítése céljából 27,4 millió Ft-ot adtunk át. A roma fiatalok ösztöndíj támogatására, amellyel a középiskolai tanulmányokat folytató roma fiatalok költségei fedezetéhez járultunk hozzá, 5,5 millió Ft-ot juttattunk. A kisebbségi önkormányzatok megyei szervezetei munkájához 4,4 millió Ft-ot bocsátottunk rendelkezésre.

A Mentálhigiénés Műhely tevékenységét 8,7 millió Ft-tal támogattuk. A közbiztonság javítására, az Év rendőre kitüntetés adományozására 4,7 millió Ft támogatást biztosítottunk a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányságnak. Ifjúsági koordinátorok képzésére, alkalmazására a megye kistérségi társulásainak 5,6 millió Ft-ot utaltunk át. A Turisztikai Kht. 2006. évben közel 31 millió Ft-ot kap a feladatátvállalási szerződésben foglaltak alapján. Választással, népszavazással összefüggő önkormányzati feladatokra 129,4 millió Ft-ot továbbítottunk a megye önkormányzatainak. A Dél-Dunántúli Társult Önkormányzati Régió fenntartásához 10 millió Ft-tal járunk hozzá.

A Közgyűlés elnöke egyedi kérelmek alapján több száz civilszervezet munkáját segítette, 19,2 millió Ft támogatás odaítélésével. Emellett számos egyedi támogatás folyósításáról is határozott a Közgyűlés.

Beruházásokra, felújításokra 2003-2005. években, illetve 2006. év végéig 5993,4 millió Ft-ot tervezünk felhasználni. Ebből 2005. december 31-ig 3.956,2 millió Ft teljesült.

A beruházási kiadás 9,8 %-át oktatási, 42,7 %-át egészségügyi, 39,3 %-át gyermekvédelmi és szociális, 4,1 %-át közgyűjteményi és művészeti, 2,2 %-át igazgatási és 1,9 %-át egyéb célokra használtuk fel, illetve 2006. év vonatkozásában tervezzük felhasználni.

A ciklus időszakában – a tárgyevi fejlesztések teljesítését is feltételezve - az önkormányzati hivatalnál közel száz beruházási feladatot valósítottunk meg, amelyek összértéke kedvező esetben elérheti a 4.251 millió Ft-ot. Emellett az intézményi költségvetések terhére 1.719 millió Ft-ot fordítottak felújításokra, eszközök, gépek, berendezési tárgyak, járművek stb. beszerzésére.

A Balassa János Kórház Műtő- és diagnosztikai blokkjának befejezésére 1,4 milliárd Ft-ot tervezünk felhasználni ez év végéig. A még az előző ciklusban elindított pálfai, belecskai és szekszárdi Fogtatókosok Otthona rekonstrukciója a tervezett 783 millió Ft összes költségnél nagyobb összegből, 893,7 millió Ft-ból valósult meg.

A bonyhádi székhelyű Árpád-házi Szent Erzsébet Otthon rekonstrukciójára a 2003-2005. évekre ütemezetten 1,1 milliárd Ft tervezett beruházási költséggel kerülhetett sor. A Dr. Kelemen Endre Középiskola Kollégiumának rekonstrukciója 266,7 millió Ft tervezett összes ráfordítással valósulhat meg 2005-2007. évekre ütemezetten.

A Balassa János Kórház „B” épületének rekonstrukciója a műtőblokk befejezését követően kezdődhet el. A 2006-2008. évekre tervezett rekonstrukcióra közel 669 millió Ft használható fel.

Önkormányzati saját forrásból, a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól elnyert pályázatokból, egyéb pályázati forrásokból számos olyan kisebb-nagyobb volumenű beruházást valósítottunk meg, melyek felsorolására terjedelmi okok miatt nincs lehetőség. E beruházásokkal jelentősen javítottuk a feladatellátást szolgáló önkormányzati ingatlanállomány állagát, állapotát, elhárítottuk további károk keletkezését, korszerűbb, komfortosabb feltételeket teremtettünk a gondozottak, ellátottak vagy a tanulók számára. Alapvető változás következett be az intézményekben keletkező szennyvizek kezelésében, elhelyezésében, jelentős ráfordítással a környezetvédelmi szempontoknak is megfelelő szennyvíztisztító rendszereket alakítottunk ki, vagy megoldottuk a csatorna hálózatra való rákapcsolódást. Folytattuk az akadálymentesítési feladatok végrehajtását is, az erre a célra felhasznált forrásokkal azonban még nem sikerült kötelezettségeinket maradéktalanul teljesíteni. Növeltük számos létesítmény tűzbiztonságát, tűzivíz tárolók létesítésével, tűzjelző rendszerek kiépítésével.

A szociális és gyermekvédelmi intézményekben a működési engedélyben meghatározott feltételek megteremtésére helyeztük a hangsúlyt. Ezen a téren előrelépésről adhatunk számot, ugyanakkor még számos feladat megoldásra vár.

A szociális szféra és az egészségügy prioritása a beruházások esetében egyértelműen kimutatható. Kevesebb pénz jutott az oktatási intézményekre. A közgyűjteményi intézményekben tapasztalható körülményekben sem sikerült érdemi változást elérni. Számos kezdeményezés ellenére nem oldódott meg az Illyés Gyula Megyei Könyvtár új létesítményben történő elhelyezése. A könyvtár épülete mellett megvásárolt ingatlan bár bizonyos feladatokra jól hasznosítható a könyvtári ellátás tárgyi feltételeiben nem jelentett érdemi elmozdulást. Az új megyei könyvtár építése a következő időszak kiemelt feladata lehet.

Az eszközbeszerzések döntő része egészségügyi célokat szolgált, javult a szociális szféra kiszolgáló egységeinek – konyha, mosoda – felszereltsége is. Jelentős erőfeszítések történtek az oktatás és az igazgatási feladatellátás esetében a számítástechnikai eszközök fejlesztésében. Az oktatási intézmények kötelező eszközjegyzékében meghatározott eszközök beszerzésére is kiemelt figyelmet fordítottunk, különösen 2004. és a 2005. év emelhető ki ebből a szempontból, míg 2006-ban az eszközfejlesztés – anyagi okokból – már háttérbe szorult.

Az eszközállomány elöregedését azonban nem sikerült megállítanunk, az eszközök pótlásához, cseréjéhez nagyságrendekkel nagyobb források biztosítása lenne indokolt.

Az önkormányzat vagyoni helyzete

A 2005. év végéig bekövetkezett 2002. évhez viszonyított vagyonváltozások összességében pozitívan értékelhetőek, míg 2006-ban - kötelezettségein növekedése, pénzkészletünk, tartalékaink csökkenése miatt - lényeges változás következik be.

A Tolna Megyei Önkormányzat és intézményei összes eszközértéke a 2002. évi záráskor kimutatott 12.741 millió Ft-ról 2005. év végére 17.519,3 millió Ft-ra emelkedett, ami 37,5 %-os (4778,3 millió Ft) növekedésnek felel meg.

A befektetett eszközök állományának értéke dinamikus módon növekedett, 9.852,9 millió Ft-ról 14.975,4 millió Ft-ra, ami 52 %-os (5122,5 millió Ft) növekménynek felel meg. A számottevő növekedés döntő részben az ingatlanállományt érintő, befejezett beruházások következménye, de jelentős volt a 2003-ban végrehajtott értéknövelés is. A Balassa János Kórház pl. 2003-ban értékelte földterületeit – az önkormányzat által elkészített értékbecslésre alapozva – és ebből adódóan 2.237,2 millió Ft-tal nö-

velte földterületei, telkei nyilvántartási értékét, ami jelentősen befolyásolta az eszközök állományváltását. Emellett számottevően nőtt – 682,3 millió Ft-ról 1.114,6 millió Ft-ra - a gépek, berendezések értéke is, szintén beruházási tevékenységünkől adódóan.

A forgóeszközök nyilvántartás szerinti értéke ugyanakkor 344,2 millió Ft-tal (2.888,1 millió Ft-ról 2.543,9 millió Ft-ra) csökkent. A csökkenés a készleteket, pénzeszközöket és az aktív pénzügyi elszámolásokat érintette, míg a követelések állományának értéke növekedést mutat.

A készletek, pénzeszközök csökkenése kedvezőtlen folyamat, a pénzügyi feltételek negatív irányú változásának következménye. A követelés állomány 18,2 %-ot elérő emelkedése az adós állomány és a vevői követelés esetében tapasztalható, nem kirívó, a változás az infláció hatását tükrözi.

Az önkormányzat ingatlan vagyonának értékesítésére csak szűk körben, nem hasznosított kisebb földterület, kisebb épület esetében, került sor. A hasznosítható egyéb vagyon köre rendkívül szűk, az önkormányzat vagyonának döntő többsége forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes.

A 2006. II. negyedévi mérlegjelentés alapján a mérlegszerinti összes eszközérték 17.253,5 millió Ft, ezen belül a befektetett eszközök állománya 14.961,4 millió Ft volt.

A 2006. évben várható változásokat a mérleg adatok még nem tartalmazzák. Két értékes terület és az azokon lévő épületek értékesítési pályázatának lebonyolítására 2006. év nyarán került sor. A volt Budai Nagy Antal laktanya megosztását követően a terület déli részének elidegenítésére írtunk ki pályázatot, illetve a Balassa János Kórház ingatlanának meghatározott részének hasznosítására.

Az egyéb tartós részesedés értéke 295 E Ft-ról 7,59 millió Ft-ra emelkedett.

A Tolna Megyei Turisztikai Információs és Szolgáltató Közhasznú Társaság létrehozása, illetve az alapításában, a megyei önkormányzat 1,5 millió Ft-os részvétele növelte az egyéb tartós részesedések értékét. A Balassa János Kórház ugyanakkor értékesítette az Elektro-Medika Egészségügyi Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságban lévő 0,2 millió Ft névértékű üzletrészt, emiatt csökkent a befektetett pénzügyi eszközök állománya. A Dél-dunántúli Regionális Idegenforgalmi Kht.-ban meglévő részesedésünk nyilvántartás szerinti értéke 95 E Ft, ami az előző évi záró értékhez viszonyítva nem változott. Értékvesztés elszámolására nem került sor. A Kiút Kht.-ban 2004-ben pénzügyi befektetésekből keletkezett 6 millió Ft értékű üzletrész változatlanul a vagyonunk részét képezi, értékvesztés elszámolására nem került sor.

A befektetett pénzügyi eszközök tulajdoni részesedés szerinti alakulása tehát a következő:

- Kiút Kht., Tamási , 6.000 E Ft üzletrész, 40% tulajdoni részesedés
- Tolna Megyei Turisztikai Információs és Szolgáltató Közhasznú Társaság Szekszárd , 1500 E Ft üzletrész, 32,6 % tulajdoni részesedés
- Dél-dunántúli Regionális Idegenforgalmi Kht., Pécs, 95 E Ft üzletrész, 8,33 % tulajdoni részesedés.

A tartósan adott kölcsönök év végi állománya 110,2 millió Ft, 2002. évhez viszonyítva csaknem háromszorosára növekedett.

A 2005. év végi értékből 80,5 millió Ft a Balassa János Kórház által, a korábbi években, a Műtő-és diagnosztikai blokk kivitelezéséhez kapcsolódóan a Wiedemann Rt.-nek nyújtott kölcsön állománya. A nyújtott kölcsön visszatérülésének esélye minimális, ugyanakkor a Wiedemann Rt. felszámolási eljárása még folyamatban van.

A tartósan adott kölcsönökből 29,7 millió Ft a Tolna Megyei Önkormányzat által, közalkalmazottak és köztisztviselők részére, lakás- építéséhez és vásárlásához nyújtott kölcsönökből fennálló hosszúlejratú követelés.

Az üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök nyilvántartott értékének változása – az értékcsökkenés elszámolásán felül - egyrészt a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatával lebonyolított ingatlan-cserék következtében módosult, a város használatában lévő Rózsa Ferenc Kollégium kivezetése miatt csökkent, másrészt korábbi megállapodás alapján az Országos Vérellátó Szolgálat használatába adott ingatlanok értékével növekedett.

A készletek értéke négy év alatt 240,2 millió Ft-ról 166,4 millió Ft-ra csökkent. A negatív irányú változást elsősorban a megyei kórház készletállományának csökkenése idézte elő, de más intézmények esetében is tapasztalható a készletérték csökkenése.

Követeléseink 2002. év végi állománya 749,8 millió Ft volt, ami 2005. év végére 886,5 millió Ft-ra növekedett. A 2006. II. negyedéves mérleg szerint követelésállományunk értéke 1049,7 millió Ft.

A 2005. év végén jelentős pénzkészlettel rendelkezünk (1.348,7 millió Ft), ami a 2002. évi pénzkészlet állományához viszonyítva 15,8 %-kal lett kevesebb.

A 2006. I. félévi adatok alapján, az idegen pénzeszközökkel együtt – 734,6 millió Ft összegű - pénzeszköz állománnyal rendelkezünk. Az önkormányzati hivatal esetében 87,8 millió Ft volt a pénzkészlet, míg az intézmények 646,9 millió Ft-tal zárták a félévet.

A sajáttőke értéke a 2002. évi 10.493,4 millió Ft-ról 2005. év végére 15.171,8 millió Ft-ra, 2006. I. félév végére 15.180,7 millió Ft-ra növekedett. Az indulótőke 2.079,9 millió Ft értéke nem változott.

A könyvviteli mérleg szerinti tartalékaink összességében a 2002. évi 762,3 millió Ft-ról 2005. év végére 722,7 millió Ft-ra csökkentek. A csökkenés 5,2 %-nak felel meg. A tartalékok 2006. I. félévi értéke 492,7 millió Ft volt. A 2006. év végi tartalék volumenét elsősorban a tárgyévi pénzügyi folyamatok (pl. áthúzódó feladatok volumene) határozzák meg. A költségvetési egyensúly hitelből történő megteremtése miatt azzal kell számolni, hogy a tartalékok összege tovább csökken, illetve a képződött maradvány fedezetét részben a 2006. évben felvételre kerülő hitel bevétel fogja képezni.

Kötelezettségeink értéke 2002. évhez viszonyítva 2006. év végére összességében 9,4 %-kal emelkedett. Ezen belül éven túli, hosszú lejáratú kötelezettségeink volumene 10 millió Ft-ról 69,6 millió Ft-ra, rövidlejáratú kötelezettségeink állománya 343,2 millió Ft-ról 786,9 millió Ft-ra növekedett, míg az egyéb passzív pénzügyi elszámolások értéke 1.132,2 millió Ft-ról 768,3 millió Ft-ra csökkent. Kötelezettségeink növekedése a szállítói tartozások 65,8 %-os emelkedéséből, a működési hitel felvételéből, valamint az Illyés Gyula Megyei Könyvtár részére vásárolt ingatlan részletfizetéséből ered.

2006. I. félév végén fennálló mérleg szerinti összes kötelezettségünk 1.580,1 millió Ft volt, ebből a hosszúlejáratú kötelezettségeink összege 87,8 millió Ft, a rövidlejáratú kötelezettségeink állományának értéke pedig 902,9 millió Ft, a passzív pénzügyi elszámolások egyenlege 589,4 volt.

A tárgyév végéig a kötelezettségállomány jelentősen növekedni fog. A Műtő és Diagnosztikai Blokk befejezéséhez várhatóan felvételre kerülő 1,4 milliárd Ft 15 éves futamidejű fejlesztési hitel, valamint a működési kiadások finanszírozásához felvenni tervezett 700 millió Ft volumenű 7 éves futamidejű hitel jelentősen megterheli önkormányzatunkat. A fejlesztési hitel esetében megkötött együttműködési megállapodás alapján az 1,4 milliárd Ft tartozás háromnegyed része feltehetően megtérül.

Vagyoni helyzetünket tehát érdemben módosítják a tárgyévben tervezett hitelfelvételek. A kötelezettségállomány ugrásszerű növekedése a következő költségvetési évek pénzügyi folyamataira is hatással lesz.

Az önkormányzatot érintő, folyamatban lévő két gazdasági per – a jogerős rész-közbenső ítélettel eldöntött, de a kártérítés volumene kérdésében még folyamatban lévő, pálfai, belecskai és szekszárdi Fogyatékosok Otthona beruházás szerződésének felmondása tárgyában folyó, valamint a Wiedemann Rt. „fa” és további két felperes által a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett szervezett Választottbíróshoz 2006. nyarán benyújtott újabb kereset alapján, a Műtő- és diagnosztikai blokk beruházáshoz kapcsolódóan induló eljárás – a rendkívül nagy összegű követelések miatt – az eljárások kiemelésétől függően befolyásolhatja pénzügyi folyamatainkat.

A 2006. évi költségvetés I. félévi végrehajtásának helyzete

A költségvetés végrehajtása 2006. év első felében várakozásainknak megfelelően alakult. A beszámolóban kimutatott 17.079,9 millió Ft módosított bevételi előirányzatból 8.133,7 millió Ft folyt be az önkormányzat és intézményei számlájára. Az év első hat hónapjában 8.046,8 millió Ft kiadásunk merült fel.

Bevételeink teljesítése – a hitelfelvételek későbbi esedékessége, továbbá a támogatással megvalósuló beruházások második félévre ütemezése miatt - kissé elmarad az időarányos szinttől, a módosított előirányzat 47,6 %-a realizálódott. Kiadásaink esetében is hasonlóan alakult a teljesítés, a tervezett előirányzat 47,1 %-át használtuk fel.

A 2006. évi költségvetés egyensúlyának fenntartásához, továbbá a beruházások megvalósításához szükséges hitel bevételek figyelembevételével a működési célú források 51,7 %-a, míg a felhalmozási célú bevételek 18,5 % –a teljesült a beszámolási időszak végéig. A kiadások esetében működtetésre az előirányzat 52,7 %-át, felhalmozási célra a módosított terv szerinti előirányzat 14,3 %-át fizettük ki.

Az önkormányzat 2006. évi pénzügyi helyzete kedvezőtlenebb a korábbiaknál, nehezebb feltételek mellett kell feladatainkat ellátni. Forrásaink nem növekedtek a szükséges mértékben, kiadásaink ugyanakkor - a megtett intézkedések ellenére – várhatóan a bevételeket meghaladó mértékben emelkednek. Emiatt az önkormányzat tárgyévi költségvetése forráshiányos, a pénzügyi egyensúly csak hitel felvételével lesz megteremtető.

Az év első felében ugyanakkor biztosítani tudtuk a feladatellátás folyamatosságát, javult, kiszámíthatóbbá vált az intézményi pénzellátás rendszere, a beérkező számlák kiegyenlítése – néhány kivételtől eltekintve - általában a fizetési határidőn belül megtörtént. Késleltetett szállítói kiegyenlítésre a Balassa János Kórház kényszerült, likviditási gondjai miatt. Az önkormányzat által finanszírozott intézményeknél nagyobb odafigyeléssel a pénzügyi teljesítések határidőn belül tarthatóak.

A önkormányzat és intézményei pénzkészletének változása, illetve a befolyó bevételek és a teljesített kiadások I. félévi alakulása ugyanakkor jelzi, hogy forráshiányunk nem átmeneti jellegű. Az összes pénzkészlet a 2006. január 1-jén nyilvántartott 992,7 millió Ft-ról június 30-ára 372,4 millió Ft-ra csökkent. A csökkenés az intézményi pénzkészletek esetében 30 %-os, míg az önkormányzati hivatal esetében 85,7 %-os mértékű. Az önkormányzati hivatal mindössze 83,2 millió Ft pénzeszközzel rendelkezett, amelynek döntő része nem végleges, júliusban visszafizetendő bevételből keletkezett. Egyenlegünk magában foglalta a 2006. július havi finanszírozást szolgáló támogatásokat is.

A bevételek alakulása összességében pozitívan értékelhető.

Az intézményi működési bevételek éves előirányzatának teljesítése valószínűsíthető, eddig a módosított előirányzat 50,6 %-a realizálódott.

Az intézményi ellátási díjakból éves szinten kisebb mértékű kieséssel lehet számolni, ez azonban nem általános, néhány intézményt érint, volumene önkormányzati szinten érdemben nem módosítja a költségvetés helyzetét, de az érintett intézmények mozgásterét lényegesen szűkíti. A félév végén 48,8 %-os teljesítés volt mérhető.

Az illetékbevételek I. félévi beszédése kedvezőbb a vártnál. A módosított előirányzat összegének 52,4 %-a - 869,5 millió Ft bevétel - már beérkezett. E forrás alakulása információk hiányában nehezen kalkulálható. Az év hátralévő időszakában – az I. félévi folyamatokkal egyezően - a teljesítés kisebb visszaesésével számolunk, ugyanakkor a gépjármű illeték emelése az önkormányzat bevételeit is növelni fogja.

A személyi jövedelemadó bevétel az államháztartási tartalék visszatartása miatt 98,4 %-ban realizálódik az év egészét tekintve. A kiesés a tartalékképzés miatt a költségvetés helyzetét nem befolyásolja. A beszámolási időszakban a módosított előirányzat (2.322,7 millió Ft) 54,6 %-a, 1.269,1 millió Ft került jóváírásra.

A központi költségvetésből várt támogatások 53,1 %-a, 1.170,1 millió Ft érkezett meg a önkormányzathoz. A normatív, kötött felhasználású normatív támogatás, a központosított állami támogatások és a színház támogatás összege a finanszírozási szabályoknak megfelelően alakult. Az év végéig az előirányzatok - benyújtott pályázataink következtében - még növekedhetnek.

A normatív támogatás előirányzata az évközi lemondások és kiegészítések hatását már tartalmazza, további csökkenés nem várható.

Címzett állami támogatásból mindössze 26,7 millió Ft-ot, önkormányzati fejlesztési támogatással folyamatban lévő beruházásokhoz 30,5 millió Ft-ot vettünk igénybe. A címzett állami támogatással megvalósítható beruházások kivitelezése, a feladat megkezdése a közbeszerzési eljárások következtében elhúzódik, az év második felében válhat a forrás igénybevétel aktívabbá.

A Dr. Kelemen Endre Középiskola Kollégiumának rekonstrukciója folyamatban van, a kivitelezés jelentős része a nyári időszakra ütemezett, kifizetésekre ezt követően kerül majd sor. Az Árpád-házi Szent Erzsébet Otthon még hátralévő munkái csak az év végén valósulhatnak meg, a támogatás felhasználására 2006. december 31-ig van lehetőség. A Balassa János Kórház „B” épületének rekonstrukciója előkészítés alatt áll, a közbeszerzési eljárás lefolytatásához szükséges terv dokumentáció elkészítését rendeltük meg. Finanszírozási szerződés megkötésére még nem került sor, erre a kivitelező kiválasztását biztosító közbeszerzési eljárás lezárását követően számíthatunk, emiatt az elmúlt évben teljesített kifizetések támogatásának igénylésére sincs mód.

A Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól elnyert önkormányzati fejlesztési támogatások igénybevétele a folyamatban lévő, 2005. évben megkezdett munkákhoz kötődik. A 2006. évi pályázataink megvalósulása – a támogatások ütemezése következtében - feltehetően a jövő évre húzódik át.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételeink tervezésekor 32,8 millió Ft bevétellel számoltunk, ebből a félév végéig mindössze 3,2 millió Ft realizálódott. A Közgyűlés a költségvetés elfogadása óta jóváhagyta azokat a pályázati felhívásokat, amelyek a volt laktanya ingatlan déli részének, illetve a Balassa János

Kórház ingatlana egy részének értékesítésére irányultak. A beérkező pályázatokról szeptemberi ülésén dönt a Közgyűlés. A testület határozata alapvetően befolyásolni fogja bevételeink alakulását. A kórházi ingatlan elidegenítése – érvényes és eredményes pályázat esetén is - csak 2007-ben realizálódik, emiatt a költségvetésben tervezett ingatlanértékesítési bevétel tárgyévben nem teljesül. A laktnya eladásából várt bevételt a költségvetés nem tartalmazza, érvényes és eredményes pályázat esetén a vételár felhasználásáról a Közgyűlésnek kell majd döntenie. Nem számoltunk a költségvetésben az M-6-os autópálya építésével kapcsolatos mezőgazdasági földterület eladásából várható bevétellel sem, az összeg jóváírását követően lesz mód a felhasználási cél meghatározására.

Támogatásértékű bevételeink az államháztartáson belülről érkeznek. A költségvetésben tervezett előirányzat 6.492,7 millió Ft volt, ami az év során végrehajtott módosításokkal 6.570,7 millió Ft-ra növekedett. A félév végéig a módosított előirányzat 54,3 %-a, 3.568,3 millió Ft teljesült. A befolyt támogatásértékű bevétel 98 %-a működési feladatellátás forrását képezi, míg a fennmaradó 2 % felhalmozási célokat szolgál.

E forráson belül a legjelentősebb volument az egészségügyi feladatok ellátását szolgáló Társadalombiztosítási Alapokból (Egészségbiztosítási Alapból) átvett támogatás jelenti. A megyei kórház teljesítményei alapján a tervezett 6.400 millió Ft 53 %-át, azaz 3.392,4 millió Ft-ot számolhatott el ezen a címen.

A kórház teljesítménye a megelőző év azonos időszakához mérten tovább növekedett. A degresszív finanszírozás miatt azonban a bevételek növekedése nem követhette a teljesítmények változását, sem a bérek áprilisi emelését, sem az infláció hatását nem kompenzálta a finanszírozás keretében az OEP. A kórház eddig is jelentős forrásoktól esett el amellet, hogy betegellátási kötelezettségének eleget tett. A 2006. júliusi jogszabályváltozások tovább szigorították a finanszírozás rendszerét, a volumenkorlátot az eddiginél is lejjebb szállították, az e fölötti teljesítést pedig nem finanszírozza a jövőben az OEP. A forráscsökkenés már 2006. IV. negyedévében érezteti hatását. A kórház szakemberei évi 500 millió Ft forráskiesést valószínűsítene. A II. félévben a kiadások növekedése még súlyosbítja a kialakult helyzetet. A kórház működőképességének megőrzése, likviditásának biztosítása a fenntartó felelőssége is, emiatt az év második felében nem kerülhető el a szükséges intézkedések és a finanszírozás betegellátásra gyakorolt hatásának számbavétele.

Az intézmény fizetőképességének megőrzéséhez az önkormányzat közreműködése is elkerülhetetlené válhat. A kórház már ma is csökkentette beruházásait, emiatt az eszközök pótlásának, cseréjének, a nem halasztható felújítások finanszírozásának forrásai nem, vagy csak rendkívül szűk körben biztosítottak.

Egyéb szervektől az év első felében 107,3 millió Ft támogatásértékű működési bevételt vettünk át. A megállapodáson alapuló átvételek közül nem realizálódott a Szekszárd Megyei Jogú Város által az I. Lylyés Gyula Megyei Könyvtár fenntartásához biztosítandó hozzájárulás, míg többi partnerünk eleget tett vállalt kötelezettségének. Az Esélyek Háza működtetésének, illetve a megyei szociális módszertani feladatok ellátásának finanszírozása erre az évre rendezett. Az eseti pályázatokból, támogatásokból származó források is kedvezően alakultak.

A támogatásértékű felhalmozási bevételből 68,6 millió Ft bevétel képződött. E forrás döntő része – 56 millió Ft – a Balassa János Kórháznál realizálódott. A támogatást az Egészségügyi Minisztérium biztosította a kórház számára a sürgősségi betegellátás létrehozására, helikopter leszálló pálya kiépítésére.

A bevételből ezen túlmenően fennmaradó rész több intézménynél bővítette a felhasználható források körét.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök teljesítése is pozitívan értékelhető, működési célra 49,7 millió Ft-ot, felhalmozási célra 28,6 millió Ft-ot vettünk át a beszámolási időszakban. A tervezett előirányzatok teljesítése biztosított.

Támogatási kölcsönök visszatérüléséből 4 millió Ft származott.

A 2005. évi pénzmaradvány igénybevétele folyamatos, a rendelkezésre álló előirányzat (654,8 millió Ft) 47,8 %-át, 312,9 millió Ft-ot használtuk fel a félév végéig.

A 2006. évi költségvetés módosított kiadási előirányzata 17.058,9 millió Ft, amely az önkormányzati fejlesztési célú állami támogatások előirányzatának változása miatt megközelítően 21 millió Ft-tal, 17.079,9 millió Ft-ra nőtt a beszámoló elkészítésekor. A félév végéig a beszámoló szerinti módosított

kiadási előirányzat 47,1 %-át, 8.046,8 millió Ft-ot használtuk fel együttesen működéssel és felhalmozással összefüggő feladatainkra.

A teljesített összes kiadásból 7.673,9 millió Ft-ot jelentettek a működéssel kapcsolatos kifizetések. A működési kiadási előirányzat felhasználása összességében kedvezően alakult (53,1 %), ugyanakkor az igénybevétel mértékében jogcímenként és intézményenként is jelentős eltérések tapasztalhatóak.

A költségvetés jóváhagyásakor a hiány volumene miatt kiadáscsökkentő intézkedések meghozatala vált szükségessé. Ezek mindegyikével pl. intézmények összevonásával, létszámcsökkentés végrehajtásával, a térítési díjbevételek szokásos mértéket meghaladó emelésével, az oktatási intézményekben a csoport bontások mérséklésével és még számos kisebb volumenű változással a hiány mérséklését kívántuk elérni.

Biztosítottuk ugyanakkor a közalkalmazottak illetményemeléséhez és a feladatnövekedéshez kapcsolódó kiadási többletek fedezetét.

A Közgyűlés döntéseinek végrehajtása megtörtént. A foglalkoztatottakat érintő létszámcsökkentés – néhány kivételtől eltekintve - végrehajtásra került. Ahol a törvényi feltételek nem álltak fenn, a létszámcsökkentés végrehajtása későbbre halasztódott.

A személyi juttatások esetében általában biztosított a kiadások éves szintű finanszírozása. Az év első felében a személyi juttatások módosított előirányzatának 52,1 %-a (3.800 millió Ft) teljesült. Feszültség, az előirányzat nagyobb arányú felhasználása azoknál az intézményeknél tapasztalható, ahol szervezeti intézkedések valósultak meg és a létszámcsökkentés többletterheinek előirányzata még nem biztosított.

A létszámcsökkentéssel összefüggő pályázatunk elfogadása esetén a tárgyévi egyszeri többletkiadások fedezete megteremthető lesz. Ezen felül néhány intézménynél várható pótlólagos támogatási igény felmerülése a személyi kiadási előirányzatok elégtelensége miatt.

A közalkalmazottak alapilletménye 2006. január elsején az előmeneteli rendszerből adódóan növekedett, míg az illetménytábla változása miatt 2006. április 1-jén került sor általános illetményemelés végrehajtására, amelynek mértéke az önkormányzat intézményeinél átlagosan a 3 %-ot közelítette. Az illetményemelést valamennyi intézményünkben végrehajtották.

A pótlékalap 2006. április 1-jétől változott 18.000 Ft-ról 19.600 Ft-ra nőtt.

Az év első hat hónapjára számítható - havi bruttó átlagkereset a 2005. évi 153.000 Ft-ról 2006. I. félévében 162.077 Ft-ra emelkedett. A keresetnövekedés átlagos mértéke 5,9 %, ami a 2005. szeptemberi (4,5 %-os) közalkalmazotti illetményemelés áthúzó hatását, valamint az előlépések vonzatát jelenti.

A közalkalmazottak havi átlagkeresete ebben az időszakban 149.440 Ft-ról 158.000 Ft-ra módosult, a változás 5,7 %.

A 2004. évet érintő 13. havi illetmény visszamenőleges rendezésére 24 millió Ft-ot biztosítottunk, a kifizetésekre az intézményvezetők intézkedtek.

A köztisztviselői illetményalap szintén 2006. április 1-jén változott, a korábbi 35.000 Ft-ról 36.800 Ft-ra emelkedett. Az illetményemelés átlagos mértéke az önkormányzati hivatalnál is 5,1 % volt.

Az igazgatási kiadásokon belül a személyi juttatás felhasználás (145,6 millió Ft), ami a közgyűlés tagjainak és a hivatal köztisztviselőinek juttatásait foglalja magában, az előző év azonos időszakához mérten 5,2 %-kal csökkent, míg az illetékhivatal esetében 10 %-kal, 66,3 millió Ft-ról 72,9 millió Ft-ra növekedett a személyi kiadások volumene.

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma a 2005. évi 3526 főről a félév végére 3463 főre csökkent.

Munkaadót terhelő járulékokra 1.207,8 millió Ft-ot használtunk fel, ami a módosított előirányzat 51,6 %-ának felel meg. A 2005. évi teljesítést a tárgyévben befizetett járulékok 2,9 %-kal haladják meg.

A lezárt félévben 2542,1 millió Ft dologi kiadás merült fel, ami 111,8 %-a a 2005. év első hat havi, 2.272,9 millió Ft összegű teljesítésének. A rendelkezésre álló 4.546 millió Ft módosított előirányzat 55,9 %-a teljesült a beszámolási időszak végéig.

A költségvetési előirányzatok felhasználása az intézmények esetében ennél magasabb, 57,4 %-os szintet ér el.

A költségvetés kritikus pontjának ebben az évben is a dologi kiadások tekinthetőek. Az intézményi költségvetések egy része jelenleg is alultervezett. A hozzánk beérkező jelzések és teljesítési adatok alapján – a személyi kiadásokat nem számolva – mintegy 80 -100 millió Ft pótlólagos támogatási igény megjelenésével kell számolni.

A gáz-, a villamosenergia-, a távhő-, melegvíz szolgáltatás kiadásainak növekedése kompenzáció nélkül az intézmények által nem lesz finanszírozható. A pótlólagos támogatási igények döntő része az üzemeltetési kiadások számottevő növekedéséből ered. Az önkormányzat 5,4 millió Ft gázár-támogatásban részesült, ez az összeg azonban a többletterheket nem kompenzálja.

A Kormány által előterjesztett és az Országgyűlés által jóváhagyott adótörvény módosítások a közszférát sem hagyják érintetlenül.

Kiadásnövekedést idéz elő az év második felében az általános forgalmi adó 15 %-os kulcsának 20 %-ra emelése. Nem ismert még az üzemanyag árak, valamint az energia árak nagyfogyasztókat érintő változásának hatása sem.

Az árváltozások felmérésére az ősz folyamán kerülhet sor. Intézményeink egy része azonban a segítségünk nélkül nem lesz képes a várható többletkiadások fedezetét kigazdálkodni, hiszen a feszített költségvetés miatt a mai árak mellett sem mindenhol biztosított a működtetés éves szintű finanszírozása.

Az önkormányzat csak meglévő tartalékaiból tud kompenzációt biztosítani. Bevételeink éves szintű teljesítésétől függ, képesek leszünk-e – a túlf finanszírozás eszközén túl - megfelelő, előirányzatokkal lefedezhető ellentételezést biztosítani.

Az intézményeknek is át kell gondolniuk kötelezettségvállalásaikat, annak érdekében, hogy a közüzemi kiadások prioritását biztosítani tudják, illetve pótlólagos támogatási igényeiket minimalizálják.

Az ellátottak juttatásaira tervezett 189,6 millió Ft előirányzatból 86,8 millió Ft-ot használtunk fel. A teljesítés – 45,8 % - elmarad az időarányos szinttől. A relatíve alacsonyabb felhasználást a tanulói tankönyvtámogatások második félévi esedékessége indokolja.

Az intézményi feladatok közül – volumene miatt - kiemelést érdemel a Wosinsky Mór Múzeum M-6 autópálya régészeti feltárásaival kapcsolatos tevékenysége. Az intézmény 2005. november 30-án kötött szerződést a Nemzeti Autópálya Zrt.-vel az M-6 autópálya Tolna megyei, Szekszárdtól délre eső szakasza mintegy 215000 m² területének régészeti feltárására, 870 millió Ft + Áfa összegben. Az intézmény még az elmúlt év végén 92 millió Ft-ot kapott a munkák előkészítésére, megszervezésére, a technikai háttér biztosítására, melynek felhasználásáról a féléves beszámoló keretében számot adott. A Közgyűlés 50 fővel megemelte - a szerződésre tekintettel - a foglalkoztatottak engedélyezett költségvetési létszámkeretét. Eddig 27 fővel nőtt a foglalkoztatottak száma, a keretet a munkákhoz igazodóan folyamatosan töltik fel.

Jelentősége miatt indokolt külön is kitérni az Általános Művelődési Központ európai uniós forrással megvalósuló TIOK projektjének helyzetére. A szerződéskötés időbeli csúszása miatt a projekt megvalósítása csak később kezdődhetett el. A feladat teljesítését az előző év végén folyósított előleg maradványából tudták ebben az évben pénzügyileg megkezdeni. A projekt előrehaladási jelentésekre épülő elszámolások befogadásának és kiegyenlítésének elhúzódása ebben az évben további több hónapos késedelmet idézett elő. Az intézmény eddig három elszámolást készített, 23,9 millió Ft, illetve két alkalommal 22,2 -22,2 millió Ft volumenben, amelyből eddig egy elszámolás térült meg.

Az önkormányzati hivatal működési kiadásaként a tervezett 1.279,8 millió Ft előirányzat 40,4 %-a, 517,5 millió Ft merült fel. Ezen belül működési kiadásokra 436,2 millió Ft-ot, támogatásértékű működési kiadásokra 7,5 millió Ft-ot, előző évi pénzmaradvány átadásként – az intézmények részére – 25,8 millió Ft-ot, működési célú pénzeszközátadásra 48 millió Ft-ot számoltunk el.

Az előirányzatok felhasználása megfelel az időarányos szintnek, összességében pozitívan értékelhető. A működési kiadásokon belül igazgatási kiadásokra 237,6 millió Ft-ot, a Tolna Megyei Illetékhatóság működésére 109,7 millió Ft-ot, egyéb feladatokra 88,9 millió Ft-ot használtunk fel.

Felújítási, beruházási feladatokra jelentős összeget tervezünk fordítani 2006-ban. A fejlesztések módosított kiadási előirányzata 2.058,1 millió Ft. Az I. félévben elsősorban a folyamatban lévő munkák kivitelezése zajlott, új feladatok megvalósítására csak szűk körben került sor. A teljesített kiadás 312,4 millió Ft, ami a rendelkezésre álló tervezett összeg 15,2 %-át teszi ki. A felhasználás relatíve alacsony volta a 2006. évi fő feladatokból következik.

Az összes felújításra, beruházásra fordított kifizetésből 151,7 millió Ft az önkormányzati hivatal, 160,7 millió Ft az intézmények kiadása volt.

A 2006. évi költségvetés legnagyobb beruházási munkája az 1,4 milliárd Ft tervezett összes költségű beruházás, a Balassa János Kórház Műtő- és diagnosztikai blokkjának befejezése. A beruházás kivitelezőjének (Sanamij Budapest Kft.) kiválasztása közbeszerzési eljárás keretében történt, a szerződés aláírására augusztus elején került sor. A tendertervek (kiviteli tervek) elkészítése az eljárást megelőzően befejeződött, a tervekészítés költségeit (bruttó 39,6 millió Ft) elszámoltuk. A beruházással kapcsolatban a beszámolási időszak végéig 42,9 millió Ft kifizetése történt meg. Az aláírt vállalkozási szerződés alapján a munkák befejezési határideje 2006. december 6-a. A kötelező munkák vállalási ára bruttó 1.132,9 millió Ft, az opciós munkák ajánlott ára bruttó 785,7 millió Ft, a tartalékkeret összege bruttó 150 millió Ft. A beruházás bonyolítója a SZÁMÍT Kft., szerződésének költsége 9,4 millió Ft+Áfa.

A címzett állami támogatással megvalósítható Dr. Kelemen Endre Középiskola Kollégiuma rekonstrukciójára a közbeszerzési eljárás nyertesével, az AKTÍV Ipari, Építőipari és kereskedelmi Kft. -vel kötöttünk szerződést, 165,4 millió Ft értékben. A munkák megvalósítása folyamatban van, a félév végéig kifizetés nem történt. A rekonstrukcióhoz kapcsolódóan pótmunka megrendelésére (12,1 millió Ft értékben) is szükség volt, illetve külön szerződést kötöttünk az Almus Pater Taneszköz- és Intézményellátó Zrt.-vel a berendezések beszerzésére (14,9 millió Ft értékben). A címzett állami támogatás ütemezése miatt ez utóbbi két munka fedezetét, ideiglenesen 2006. évre, a felhalmozási céltartalék terhére biztosítottuk. A beruházáshoz kapcsolódóan 854 E Ft kiadás teljesült június végéig. A kivitelezés 2007-ben fejeződik be.

A bonyhádi Árpád-házi Szent Erzsébet Otthon rekonstrukciójának befejezésére ez év végéig van lehetőség. Külön közbeszerzési eljárás lefolytatásával szeretnénk egyes kapcsolódó feladatokat a még rendelkezésünkre álló maradvány terhére megvalósíttatni.

A Balassa János Kórház „B” épületének rekonstrukciója ténylegesen a műtőblokk befejezését követően lesz megkezdhető. Jelenleg a kiviteli (egyben tender) tervek elkészítése van folyamatban, 9,8 millió Ft + Áfa értékben. A tervdokumentáció birtokában kerülhet sor a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárás lefolytatására. A Magyar Államkincstár az új jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a kivitelező kiválasztását követően köt támogatási szerződést az önkormányzattal, emiatt a korábban már teljesített kifizetések (engedélyezési terv, megvalósíthatósági tanulmány elkészítése) támogatási összegének lehívására is csak később kerülhet sor.

A 2007. évi új induló címzett támogatással megvalósítani tervezett beruházások – a Tolnai Lajos Német Nemzetiségi és Kéttannyelvű Gimnázium kollégiumának rekonstrukciója, valamint a Balassa János Kórház Szűrőcentrumának építése - szakmai koncepcióját előkészítettük és határidőn belül benyújtottuk. A koncepciók támogatásáról, vagy elutasításáról a Kormány még nem döntött. Az előkészítési feladatok ebben az évben 540 E Ft kiadással jártak.

Az oktatási intézmények szakmai, informatikai eszközfejlesztésének 2005. évi támogatása cél szerinti felhasználása erre az évre húzódott át. Iskolai ügyviteli szoftverek használati jogának megszerzésére – ezen a jogcímen - 4,5 millió Ft-ot fizettünk ki.

(A beruházási kiadásokon túl az oktatási intézmények számítástechnikai eszközeinek három éves bérleti díjából az első évi díj rendezése is 2006. évben volt esedékes 6 millió Ft volumenben.)

A 2006. évre elnyert informatikai és szakmai eszközfejlesztésre fordítható támogatás felhasználása a IV. negyedévben várható.

Az Illyés Gyula Megyei Könyvtár melletti ingatlan vételárából az év első felében 20 millió Ft kifizetése vált esedékessé, további 20 millió Ft átutalása az év második felében lesz aktuális. A vásárlással kapcsolatban további két év költségvetését 20-20 millió Ft terheli majd.

A Csilla Otthon rekonstrukciója a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól elnyert támogatás igénybevételével több év alatt valósul meg. A II-es pavilon tetőtér beépítése és földszinti bővítése már elkészült. A félév végéig 36,4 millió Ft kifizetésére került sor. A tárgyévben 63,8 millió Ft, 2007-ben 24,8 millió Ft értékű munka valósulhat meg. A kivitelezésre megkötött szerződés a támogatás átütemezése miatt módosult.

A gyöngyi Módszertani Otthon belső út építésével kapcsolatos – szintén támogatással megvalósuló – beruházásra 8,7 millió Ft-ot használtunk fel. Az összesen 18,5 millió Ft-os beruházás befejeződött.

Tervezési feladatokra 1,7 millió Ft-ot, a Balassa János Kórház műszaki épület kiváltására 2 millió Ft-ot költöttünk a beszámolási időszak végéig. A kórház műszaki épületeinek kiváltása csak a jövő évben bonyolódik, illetve fejeződik be. A kiviteli tervek elkészítése folyamatban van.

Közműfejlesztési hozzájárulásként 245 E Ft, a János Pál kápolna falszigetelése címén 150 E Ft merült fel. Beruházásokkal összefüggő közbeszerzési kiadásokra 876 E Ft-ot számoltunk el.

Gépek, berendezések és jármű beszerzésére 7-7 millió Ft-ot fordítottunk.

Az európai uniós támogatással folyamatban lévő „Keleti városkapu rehabilitáció” elnevezésű projekt megvalósítása folyamatban van. A félév végéig 14,5 millió Ft kifizetésére került sor, illetve a közműfejlesztés engedélyezési terve 2,7 millió Ft-ba került.

A Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácshoz benyújtott 2006. évi beruházási pályázataink megvalósítása a támogatások több éves ütemezése miatt ebben az évben nem várható. A fejlesztési célú előirányzatok a teljes – több évre szóló – önerőt tartalmazzák.

A közbeszerzési eljárásokat lefolytattuk, illetve folyamatban vannak, az eredményes eljárások esetében a vállalási szerződések aláírása is megtörtént a nyár folyamán. (Így pl.: a gyönki Módszertani Otthon „A” épületében a személyfelvonó létesítését, akadálymentes vizesblokk kialakítását a SUGÁR Kft. valósítja meg, 2007. évi befejezési határidővel, 14 millió Ft összes költséggel, szintén a SUGÁR Kft. nyerte el a Bölcske Andráspuszta Kastély épület tetőrekonstrukcióját, 2007. évi befejezéssel 18,5 millió Ft összes költséggel. A pálfai Fogyatékosok Otthona tűzjelző rendszerének kivitelezője az OK-TEL Kft., a vállalási ár 7,9 millió Ft+Áfa, melyből ebben az évben 3,8 millió Ft teljesítés valósítható meg.)

Az intézmények beruházási tevékenysége is visszafogottabb volt az I. félévben. A Balassa János Kórháznál 45,2 millió Ft értékű beruházás és 5,9 millió Ft volumenű felújítás valósult meg. Ezen felül a Hétszínvilág Otthon (10,9 millió Ft), valamint a Wosinsky Mór Múzeum (65,5 millió Ft) teljesített nagyobb értékű fejlesztéseket, mosodai és egyéb gépek, ételszállító jármű vásárlásával, illetve az utóbbi intézménynél az M-6 autópálya régészeti feltárásához kapcsolódó eszközök, járművek, lakókocsik beszerzésével.

Az intézményi költségvetésekben biztosított beruházási, felújítási források célszerű felhasználása részben befejeződött, vagy folyamatban van.

Támogatásértékű kiadásként – államháztartáson belüli szervezeteknek történő átadással – 7,5 millió Ft-ot költöttünk el a félév végéig. Ebből a Bursa Hungarica ösztöndíj rendszer keretében 3,5 millió Ft-ot, a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányságnak, a közbiztonság javítására 2 millió Ft-ot, különböző szervezeteknek, más-más céllal 2 millió Ft-ot adtunk át.

Államháztartáson kívüli szervezetek támogatására 48 millió Ft-ot biztosítottunk. Ebből kiemelhető a Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány 5,8 millió Ft-os, a Tolna Megyei Közoktatás-fejlesztési Közalapítvány 18,3 millió Ft-os, a Bezerédj Kastélyterápia Alapítvány 1,3 millió Ft-os támogatása. A Közgyűlés egyedi döntése alapján támogatott alapítványoknak – a szerződések létrejöttét követően – 300 E Ft-ot utaltunk át.

Sport célokra 3,9 millió Ft-ot, a Turisztikai Kht.-nak 10,3 millió Ft-ot, a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácsnak 1,9 millió Ft-ot, a kisebbségi önkormányzatok megyei szervezeteknek 0,8 millió Ft-ot adtunk át. A Közgyűlés elnökének rendelkezése alapján, különböző szervezeteknek 3,5 millió Ft-ot folyósítottunk. A támogatások teljes köre az előterjesztés mellékleteiben megtalálható.

A pénzeszközátadások teljesítését kissé lassítja a kötelező szerződéskötés folyamata, emiatt egyes szervezetek csak később, a szerződések aláírását és visszaküldését követően juthatnak hozzá a részükre jóváhagyott összeghez. A bizottsági hatáskörben felhasználható keretek felosztása megtörtént, a pénzügyi teljesítés ütemezetten valósul meg.

Támogatási kölcsönként 1,2 millió Ft igénybevételét számoltuk el.

Az önkormányzat a félév végén 88,3 millió Ft általános tartalékkal, 45,6 millió Ft működési céltartalékkal és 94,6 millió Ft felhalmozási céltartalékkal rendelkezett.

Az általános tartalékból – a Közgyűlés elnökének hatáskörébe tartozó, bármely céllal felhasználható előirányzaton felül, amelyet eleve kötött keretnek kell tekinteni – 5,3 millió Ft kötelezettséggel terhelt.

A működési céltartalékból a 36 millió Ft volumenű államháztartási tartalék nem használható fel. A tartalék többi része - az elkülönítésnek megfelelő célra - rendelkezésre áll.

A felhalmozási céltartalékból az előterjesztés elkészítésekor 35,7 millió Ft kötelezettséggel terhelt, ebből kb. 23 millió Ft kötöttsége ideiglenesen áll fenn. A Dr. Kelemen Endre Középiskola Kollégiuma rekonstrukciós munkái ez évi címzett támogatási keretösszeget meghaladó kötelezettségvállalásai miatt

27 millió Ft, a Megyeháza tetőszerkezetének balesetveszélyessé válása okán tervezési feladatokra 8,7 millió Ft volumenben, átruházott hatáskörben került sor a tartalékok lekötésére.

Az önkormányzat 2006. évi gazdálkodása I. félévi helyzetének áttekintése alapján megállapítható, hogy a költségvetés bevételi előirányzatainak teljesítése esetében kisebb volumenű működési bevétel kieséssel, illetve az OEP-től átvett támogatás csökkenésével kell számolni. Többi forrásunk beszedése – amennyiben rendkívüli esemény nem következik be - biztosítottnak látszik. A kiadási előirányzatok az intézményi körben a IV. negyedévben korrekcióra szorulnak majd - az ár-, és adóváltozások pénzügyi kihatásának volumenétől függően -, az önkormányzati hivatal költségvetését pedig a helyi önkormányzati választásokat követő döntések befolyásolhatják. Az év közben megváltozott pénzügyi feltételrendszer miatt a költségvetés végrehajtásában, a hiány alakulásában ma több a bizonytalanság, a kockázati elem, mint a költségvetés elfogadásakor.

Szekszárd, 2006. augusztus 31.

Dr. Sebestyén István
megyei főjegyző

Bevételek	2002. évi teljesítés	2003. évi teljesítés	2004. évi teljesítés	2005. évi teljesítés	2006. évi mód. terv	Összesen 2003-2006 évek	2005. évi telj. 2002. évi telj.visz%	2006. é. terv 2002.év. telj.v.%	Kiadások	2002. évi teljesítés	2003. évi teljesítés	2004. évi teljesítés	2005. évi teljesítés	2006. évi mód. terv	Összesen 2003-2006 évek	2005. évi telj. 2002. évi telj.visz%	2006. é. terv 2002.év. telj.v.%
IV. Véglegesen átvett pénzeszköz									IV. Végleges pénzeszköz átadások								
1. Működési célú pénzeszk. átvétel									Működési célú	279 900	153 697	213 813	134 390	123 255	625 155	48,0	44,0
OEP-től átvett pénzeszköz	4 959 996	6 081 415	6 174 847	6 348 602	6 400 000	25 004 864	128,0	129,0	Felhalmozási célú	3 350		849	7 000	8 902	16 751	209,0	265,7
Egyéb szervezetektől	257 923	219 446	297 454	258 078	194 348	969 326	100,1	75,4	IV. Végl. pénz. átadás összesen:	283 250	153 697	214 662	141 390	132 157	641 906	49,9	46,7
1. Műk. célú pe. átvétel összesen:	5 217 919	6 300 861	6 472 301	6 606 680	6 594 348	25 974 190	126,6	126,4									
2. Felhalmozási célú pénze. átv.																	
OEP-től átvett pénzeszköz																	
Egyéb szervezetektől	228 074	140 179	134 574	147 252	65 660	487 665	64,6	28,8									
2. Felhalm. célú pénze. átv. összesen:	228 074	140 179	134 574	147 252	65 660	487 665	64,6	28,8									
IV. Véglegesen átvett pénz összesen:	5 445 993	6 441 040	6 606 875	6 753 932	6 660 008	26 461 855	124,0	122,3									
V. Támogatási kölcs., értékp. kibocs.	6 940	10 569	9 905	9 544	11 000	41 018	137,5	158,5	V. Támogatások, kölcsönök								
									Működési célú tám., kölcsön								
									Felhalm. célú tám. kölcsön	6 940	8 000	7 320	5 700	9 000	30 020	82,1	129,7
									V. Támog., kölcs. össz., ért.papír vás.	6 940	8 000	7 320	5 700	9 000	30 020	82,1	129,7
VI. Hitelek									VI. Hiteltörlesztés								
1. Működési célú hitel felvétele				210 000	700 000	910 000			Működési célú	68 000				210 000	210 000		
2. Felhalmozási célú hitel felvétele					1 400 000	1 400 000			Felhalmozási célú	16 650	16 650	10 000			26 650		
VI. Hitelek összesen:	0	0	0	210 000	2 100 000	2 310 000			Hiteltörlesztés összesen:	84 650	16 650	10 000	0	210 000	236 650	0,0	248,1
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek									VII. Tartalékok								
1. Előző évi pénzmaradvány ig.vétel	376 857	579 828	864 343	627 906	654 808	2 726 885	166,6	173,8	Általános tartalék					88 339	88 339		
2. Előző évi váll.eredm.ig.v.				1 541		1 541			Céltartalék működési					45 572	45 572		
3. Alap és váll.tev.közötti elszámolás				1 541		1 541			Ebből: államháztartási céltartalék				1 541	36 039	36 039		
VII. Pénzforgalom nélküli bev. össz.:	376 857	579 828	864 343	630 988	654 808	2 729 967	167,4	173,8	Alap és váll.tev.közötti elszámolás					94 638	94 638		
Kiegészítések, visszatérülések	33 706	77 699	127 762	30 692		236 153			Tartalékok összesen:	0	0	0	1 541	228 549	230 090		
Bevételek összesen:	11 808 497	14 698 886	15 568 737	16 212 941	17 058 958	63 502 707	137,3	144,5	Kiadások összesen:	11 264 468	13 851 677	14 757 795	15 756 479	17 058 958	61 424 909	139,9	151,4
Passzív pénzügyi elszámolások	191 207	112 823	-196 023	-205 559					Aktív pénzügyi elszámolások	-42 124	318 341	-312 404	-79 844				

**A Tolna Megyei Önkormányzat
2002. és 2005. évi könyvviteli mérlegének alakulása**

Ezer forintban

E s z k ö z ö k	Allományi érték			Változás 2005.év 2002. évhez visz. E Ft	Változás 2005.év 2002. évhez visz. %
	2002. év E Ft-ban	2005. év E Ft-ban	2006. I. félévi mérleg jelentés E Ft		
1. Alapítás-átszervezés akt. értéke					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	768	2 467		1 699	321,2
4. Szellemi termékek	104 593	85 068		-19 525	81,3
Egyéb immateriális javak(megszűnt tétel)	204				
5. Immateriális javakra adott előlegek					
6. Immat.javak értékhelyesbítése					
I. Immateriális javak összesen	105 565	87 535	69 890	-18 030	82,9
1. Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok	3 449 979	8 265 205		4 815 226	239,6
2. Gépek, berendezések, felszerelések	682 348	1 114 585		432 237	163,3
3. Járművek	80 241	87 076		6 835	108,5
4. Tenyészállatok	1 715	1 445		-270	84,3
5. Beruházások, felújítások	5 352 295	5 191 145		-161 150	97,0
6. Beruházásra adott előlegek	415	240		-175	57,8
7. Állami készletek tartalékok					
8. Tárgyi eszk. értékhelyesbítése					
II. Tárgyi eszközök összesen	9 566 993	14 659 696	14 654 616	5 092 703	153,2
1. Egyéb tartós részesedés	295	7 595	7 771	7 300	2 574,6
2. Tartós hitelvisz.megtestesítő értékpapír					
3. Tartósan adott kölcsön	37 845	110 266	118 680	72 421	291,4
4. Hosszú lejáratú bankbetétek					
5. Egyéb hosszúlejáratú követelések					
6. Befekt.pü.eszk. értékhelyesbítése					
III. Befektetett pénzügyi eszk.össz.	38 140	117 861	126 451	79 721	309,0
1. Üzemeltetésre kezelésre átad.eszk.	142 256	110 376		-31 880	77,6
2. Koncesszióba adott eszközök					
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök					
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök					
5. Üemelt.koncessz.v.kez.érték helyesbítése					
IV. Üzem.,kez.,koncessz. adott eszk.össz.	142 256	110 376	110 466	-31 880	77,6
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 852 954	14 975 468	14 961 423	5 122 514	152,0
1. Anyagok	198 872	134 235		-64 637	67,5
2. Befejezetlen termelés és félkész.term.	2 628	2 189		-439	83,3
3. Növendésk,hízó és egyéb állatok	15 958	8 669		-7 289	54,3
4. Késztermékek	18 333	17 604		-729	96,0
5./a. Áruk,betét.d.göngy. és közv. szolg.-ok	4 392	3 628		-764	82,6
5./b. Köv.fejében átvett eszközök és készl.		100		100	
I. Készletek összesen	240 183	166 425	160 294	-73 758	69,3
1. Követelések áruszállításból és szolg.ból	29 926	39 296	186 008	9 370	131,3
2. Adósok	705 800	835 334	863 052	129 534	118,4
3. Rövid lejáratú kölcsönök					
4. Egyéb követelések	14 077	11 826	676	-2 251	84,0
ebből: -kölcs.-ből a mérlegforduló-napo					
követő évbenei részlet	8 407	9 162		755	109,0
- hosszú lej.köv.-ből mérlegford.napot					
követő egy éven belül esed.részl.					
- támogatási program előlege					
-tám.progr.szabályt.kif.miatt követelés					
-garancia és kezességváll.szárm.köv.					
II. Követelések összesen	749 803	886 456	1 049 736	136 653	118,2
1. Egyéb részesedés					
2. Forgatási célú hitelvisz.megtest.értékpapír					
III. Értékpapírok összesen	0	0		0	
1. Pénztárak,csekkek, betétkönyvek	3 023	2 842	4 134	-181	94,0
2. Költségvetési bankszámlák	1 163 577	989 901	368 284	-173 676	85,1
3. Elszámolási számlák					
4. Idegen pénzeszközök	434 288	355 982	362 208	-78 306	82,0
IV. Pénzeszközök összesen	1 600 888	1 348 725	734 626	-252 163	84,2
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	169 366	100 420	219 183	-68 946	59,3
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	41 144	41 877	127 693	733	101,8
3. Költségvetési aktív kiegyenl.elszám.	86 245	0	600	-86 245	0,0
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások	450	0		-450	0,0
V. Egyéb aktív pü. elszámolások összes.	297 205	142 297	347 476	-154 908	47,9
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 888 079	2 543 903	2 292 132	-344 176	88,1
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	12 741 033	17 519 371	17 253 555	4 778 338	137,5

Források	Allományi érték			Változás 2005.év 2002. évhez visz. E Ft	Változás 2005.év 2002. évhez visz. %
	2002. év E Ft-ban	2005. év E Ft-ban	2006. I. félévi mérleg jelentés E Ft		
1.Induló tőke	2 079 980	2 079 980		0	100,0
2.Tőkeváltozások	8 413 413	13 091 865		4 678 452	155,6
3.Értékelési tartalék					
D.)SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	10 493 393	15 171 845	15 180 709	4 678 452	144,6
1.Költségvetési tartalék elszámolása	510 686	423 103		-87 583	82,8
ebből:tárgyévi költségvetési tart.elsz.	509 679	423 102		-86 577	83,0
előző év(ek)kv-i tart.elszámolás:	1 007	1		-1 006	0,1
2.Költségvetési pénzmaradvány	253 359	300 072		46 713	118,4
3.Kiadási megtakarítás					
4.Bevételi lemaradás					
5.Előirányzat maradvány					
I.Költségvetési tartalék összesen	764 045	723 175		-40 870	94,7
1.Vállalkozási tartalék elszámolása	-1 758	-444		1 314	25,3
Ebből:tárgyévi váll.tart.elszámolása	331	2 670		2 339	806,6
előző évek váll.tart.elszámol	-2 089	-3 114		-1 025	149,1
2.Vállalkozási tevékenység eredménye					
3.Vállalkozási tev.kiad.megtakarítása					
4.Váll.tev.bevételi lemaradása					
II.Vállalkozási tartalékok összesen	-1 758	-444		1 314	25,3
E.) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	762 287	722 731	492 691	-39 556	94,8
1.Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
2.Tartozás.fejl.célú közzvénykibocs.-ból					
3.Tartozás.műk.célú közzvénykibocs.-ból					
4.Beruházási és fejlesztési hitelek	10 000				
5.Működési célú hosszúlejár.hitelek					
6.Egyéb hosszú lejáratú kötelezetts.		69 636	87 797	69 636	
I.Hosszú lejáratú kötelezetts. össz.	10 000	69 636	87 797	59 636	696,4
1.Rövid lejáratú kölcsönök					
2.Rövid lejáratú hitelek		210 000	259 779	210 000	
3.Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	307 897	510 476	606 153	202 579	165,8
Ebből:-tárgyévi költségv.terhelő száll.k.	15 471	32 869	606 153	17 398	212,5
-tárgyvet követő évet terh.száll.k	292 426	477 607		185 181	163,3
4.Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	35 279	66 392	370 15	31 113	188,2
Ebből:					
-váltótartozás					
-munkavállalókkal szem.kül.kötelezetts.					
-költségvetéssek szembeni köt.					
-iparüzési adó feltölt.miatti.köt.					
-helyi adó túlfizetés					
-támogatási progr.előleg.miatti kötelez.					
-szabálytalan kifiz. miatti köt.					
-garancia és kezességváll.szárm.köt.					
-hosszúlej.kapott kölcs.köv.évi törleszt.					
-felh.c.kötv.kib.sz.tart. köv.évi törleszt.					
-műk.célú kötv.kib.sz.tart. köv.évi törleszt.					
-beruh.fejl.hitelek köv.évi törlesztése	16 650				
-műk.célú hosszú lej.hit.köv.évi törleszt.					
-egyéb hosszúlej.köt.köv.évi törl.	10	43 653		43 643	
-tárgyévi költségv.-t terh.rövidlej.köt.	9 181	10 590		1 409	115,3
-tárgyvet köv.évet terh.egyéb rövidl.köt.	9 438	12 149		2 711	128,7
-egyéb különféle kötelezettségek					
II.Rövid lejáratú kötelezetts. össz.	343 176	786 868	902 947	443 692	229,3
1.Költségvetési passzív függő elsz.	652 842	260 043	1955	-392 799	39,8
2.Költségvetési passzív átfutó elsz.	20 803	152 266	225 146	131 463	731,9
3.Költségv.passzív kiegyenl.elsz.	27 423		102	-27 423	0,0
4.Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi.elsz.	373 698	355 982	362 208	-17 716	95,3
-Költségv.kív. letéti elszámolások	57 411	62 845	68 804	5 434	109,5
-Nemzetközi tám.progr.devizaelsz					
III.Egyéb passzív pénzügyi elszám.	1 132 177	768 291	589 411	-363 886	67,9
F.)KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1 485 353	1 624 795	1 580 155	139 442	109,4
FORRÁSOK ÖSSZESEN	12 741 033	17 519 371	17 253 555	4 778 338	137,5

A Tolna Megyei Önkormányzat 2006. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

Ezer Ft-ban

Bevételek	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006.(VI.29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a beszámoló sz. mód. előir. visz. %	Kiadások	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006.(VI.29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a beszámoló sz. mód. előir. visz. %
I. Működési bevételek						I. Működési kiadások					
1. Intézményi működési bevételek	1 445 176	1 437 625	1 437 625	726 986	50,6	Személyi juttatások	7 189 004	7 296 058	7 296 058	3 800 005	52,1
Ebből: intézményi ellátás díja	764 996	712 996	712 996	347 809	48,8	Munkaadót terhelő járulékok	2 313 499	2 342 632	2 342 632	1 207 807	51,6
1. Intézményi működési bevétel össz.:	1 445 176	1 437 625	1 437 625	726 986	50,6	Dologi kiadások egyéb folyó kiad.	4 340 286	4 536 507	4 546 065	2 542 102	55,9
						Ellátottak juttatásai	187 972	189 646	189 646	86 849	45,8
						Elvonások, befizetések		77 238			
						Előző évi pénzmar. átadása			67 680	37 199	55,0
2. Önkorm. sajátos műk. bevételei						I. Működési kiadások összesen:	14 030 761	14 442 081	14 442 081	7 673 962	53,1
2.1 Illetékek	1 658 000	1 658 000	1 658 000	869 524	52,4						
2.1 Illetékek összesen:	1 658 000	1 658 000	1 658 000	869 524	52,4						
2.2 Helyi adók											
2.3. Átengedett központi adók											
Normatív SZJA bevétel műk. célú	837 627	831 629	831 629	445 953	53,6						
Normatív SZJA bevétel felh. célú	141 833	141 833	141 833	74 317	52,4						
Normatív tám. SZJA-val fin. bev.	1 345 638	1 349 211	1 349 211	748 812	55,5						
2.3. Átengedett központi adók össz.	2 325 098	2 322 673	2 322 673	1 269 082	54,6						
2. Önkorm. sajátos műk. bev. összesen:	3 983 098	3 980 673	3 980 673	2 138 606	53,7	II. Felújítási, felhalmozási kiadások					
I. Működési bevételek összesen:	5 428 274	5 418 298	5 418 298	2 865 592	52,9	Felújítások					
II. Támogatások						Önkormányzati kv.-t terhelő	3 200	4 396	4 396	1 196	27,2
1. Önkormányzatok kv.-i támogatása						Int. kv.-t terhelő	1 500	13 510	13 510	9 205	68,1
1.1 Normatív hozzájárulások	1 911 441	1 893 726	1 893 726	1 041 095	55,0	Felújítások összesen:	4 700	17 906	17 906	10 401	58,1
1.2 Központosított előirányzat		1 879	1 879	1 879	100,0	Felhalmozási kiadások					
1.3 Helyi önk. színház támogatása	69 800	69 800	69 800	38 739	55,5	Önkormányzati kv.-t terhelő					
1.4 Normatív kötött felh. támogatások	60 529	60 449	60 449	31 245	51,7	Címzett támogatással megvalósuló					
1.5 Fejlesztési célú támogatások						Árpád-házi Szent E. Otthon	2 054	2 083	2 083		
Címzett állami támogatás	102 335	132 792	132 792	26 685	20,1	Dr. Kelemen E. Koll. rekonstrukciója	117 082	137 510	137 510	854	0,6
Önk. fejl. és vis maior támogatása	38 500	23 412	44 392	30 484	68,7	Balassa J. Kórház "B" ép. rekonstr.	1 765	11 765	11 765		
1.5. Fejl. célú támog. összesen:	140 835	156 204	177 184	57 169	32,3	Balassa János Kórház Szűrőcentrum	500	500	500	360	72,0
						Tolnai L. Gimn. Koll. rekonstr. megval. t.	150	150	150	180	120,0
						Előző évi feladatok					
1. Önk. kv.-i támogatása összesen:	2 182 605	2 182 058	2 203 038	1 170 127	53,1	Címzett támog. megvalósuló összesen:	121 551	152 008	152 008	1 394	0,9
II. Támogatások összesen:	2 182 605	2 182 058	2 203 038	1 170 127	53,1	Egyéb önkormányzati beruházás	1 606 550	1 656 931	1 677 911	131 925	7,9
						EU forrással megval.beruházások	27 128	32 503	32 503	17 161	52,8
III. Felhalmozási és tőke jell. bev.						Önkorm. kv.-t terhelő ber. összesen:	1 755 229	1 841 442	1 862 422	150 480	8,1
1. Tárgyi eszk. imm. javak ért.	30 000	30 286	30 286	2 028	6,7	Int. költség. terhelő ber. összesen	48 000	177 823	177 823	151 488	85,2
2. Önkorm. sajátos felh. és tőkebev.						Felhalmozási kiadás összesen:	1 803 229	2 019 265	2 040 245	301 968	14,8
Privatizációs bevétel	2 500	2 500	2 500	1 200	48,0	II. Felújítás, felhalmozás kiad. össz.:	1 807 929	2 037 171	2 058 151	312 369	15,2
Önk. vagyon bérbead.											
2. Önk. sajátos felh. bev. összesen	2 500	2 500	2 500	1 200	48,0	III. Pénzügyi befektetések kiadásai					
3. Pénzügyi befektetések bevételei						III. Pénzügyi befekt. kiadás összesen:	0	0	0	0	
III. Felhalmozási és tőke jell. bev. össz.:	32 500	32 786	32 786	3 228	9,8						

Ezer Ft-ban

Bevételek	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006.(VI.29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a beszámoló sz. mód. előir. visz. %	Kiadások	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006.(VI.29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a beszámoló sz. mód. előir. visz. %
IV. Támogatás értékű bevétel						IV. Támogatás értékű kiadás					
1. Támogatás értékű működési bevétel ö.	6 481 359	6 548 772	6 548 772	3 499 657	53,4	Támogatás értékű műk. kiadás	14 000	14 000	14 000	7 532	53,8
Ebből: TB Alapból átvett	6 400 000	6 400 000	6 400 000	3 392 353	53,0						
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett	81 359	148 772	148 772	107 304	72,1						
2. Támogatás értékű felhalmozási bev. ö.	11 304	21 968	21 968	68 597	312,3	Támogatás értékű felhalm. kiadás	5 652	5 652	5 652		
Ebből: TB Alapból átvett											
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett	11 304	21 968	21 968	68 597	312,3						
IV. Támogatás értékű bevételek összes.:	6 492 663	6 570 740	6 570 740	3 568 254	54,3	IV. Támogatás értékű kiad. összesen:	19 652	19 652	19 652	7 532	38,3
V. Vélegesen átvett pénzeszközök						V. Államházt. kívüli pénzeszköz átad.					
1. Működési célú pe. átvétel ÁHT-n kiv.	11 111	45 576	45 576	49 752	109,2	Működési célú pe. átadás ÁHT-n kiv.	101 095	109 255	109 255	48 005	43,9
2. Felhalmozási célú pe. átv. ÁHT-n kiv.	38 152	43 692	43 692	28 574	65,4	Felhalmozási célú pe. átad. ÁHT-n kiv.	2 000	3 250	3 250		
V. Vélegesen átvett pénz összesen:	49 263	89 268	89 268	78 326	87,7	V. Államházt. kívüli pe. átad. össz.:	103 095	112 505	112 505	48 005	42,7
VI. Támogatási kölcsönök, értékp. kibocs.	11 000	11 000	11 000	4 015	36,5	VI. Támogatási kölcsönök nyújtása					
						Működési célú tám., kölcsön					
						Felhalm. célú tám., kölcsön	9 000	9 000	9 000	1 200	13,3
						VI. Támogatási kölcsönök össz.:	9 000	9 000	9 000	1 200	13,3
VII. Hitelek						VII. Hitel törlesztés					
Működési célú hitel felvétele	700 000	700 000	700 000			Működési célú hitel törlesztése	210 000	210 000	210 000		
Felhalmozási célú hitel felvétele	1 400 000	1 400 000	1 400 000			Felhalmozási célú hitel törlesztése					
Likvid hitel felvétele				49 779							
VII. Hitelek összesen:	2 100 000	2 100 000	2 100 000	49 779	2,4	VII. Hiteltörlesztés összesen:	210 000	210 000	210 000	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek						VIII. Tartalékok					
Előző évi pénzaradvány ig.vétele	67 421	654 808	654 808	312 955	47,8	Általános tartalék	39 445	88 339	88 339		
Előző évi váll. eredm. ig.vétele				3 774		Céltartalék (működési)	56 039	45 572	45 572		
Alap és váll. tev. elsz.				3 774		Ebből: államháztartási céltartalék	36 039	36 039	36 039		
						Alap és váll. tev. elsz.				3 774	
VIII. Pénzforgalom nélküli bev. összesen:	67 421	654 808	654 808	320 503	48,9	Céltartalék (felhalmozási)	87 805	94 638	94 638		
Kiegészítések, visszatérülések				36 656		VIII. Tartalékok összesen:	183 289	228 549	228 549	3 774	
Előző évi pénzaradvány átvétele				37 199							
Bevételek összesen:	16 363 726	17 058 958	17 079 938	8 133 679	47,6	Kiadások összesen:	16 363 726	17 058 958	17 079 938	8 046 842	47,1
Passzív pénzügyi elszámolások				-266 492		Aktív pénzügyi elszámolások				130 527	
ÁHT-n bel. kapott leb. célú bev.				81 385		ÁHT-n belülről k. tovább. c. kiadás				74 799	

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal
2006. évi bevételei

E Ft-ban

Bevételek	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szerinti módosított előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előir. visz. %
I. Működési bevételek					
1. Intézményi működési bevételek					
Egyéb saját bevétel	13 485	13 485	13 485	5 700	42,3
ÁFA bevételek				362	
Hozam és kamatbevételek	5 000	5 000	5 000	5 156	103,1
1. Intézm. működési bevételek össz.:	18 485	18 485	18 485	11 218	60,7
2. Önkorm. sajátos műk. bevételei					
2.1 Illetékbevétel					
Megyei jogú város hj. működés	61 300	61 300	61 300	35 760	58,3
Megyei jogú város hj. informat. fejl.	1 400	1 400	1 400	1 400	100,0
Tolna Megyei Illeték 35% közv.	218 300	218 300	218 300	142 554	65,3
T.M. Illeték hivatal hátralék behajtás	17 000	17 000	17 000	19 048	112,0
Központi elosztásból származó	1 360 000	1 360 000	1 360 000	670 762	49,3
2.1 Illetékbevétel összesen:	1 658 000	1 658 000	1 658 000	869 524	52,4
2.2 Helyi adók					
2.3 Átengedett központi adók					
Normatív SZJA bevétel műk. célú	837 627	831 629	831 629	445 953	53,6
Normatív SZJA bevétel felh. célú	141 833	141 833	141 833	74 317	52,4
Normatív tám.SZJA-val fin.bev.műk.c.	1 345 638	1 349 211	1 349 211	748 812	55,5
2.3 Átengedett központi adók össz.	2 325 098	2 322 673	2 322 673	1 269 082	54,6
2. Önkorm. sajátos műk. bev. össz.:	3 983 098	3 980 673	3 980 673	2 138 606	53,7
I. Működési bevételek összesen:	4 001 583	3 999 158	3 999 158	2 149 824	53,8
II. Támogatások					
1. Önkormányzatok kv.-i támogatása					
1.1 Normatív hozzájárulások	1 911 441	1 893 726	1 893 726	1 041 095	55,0
1.2 Központosított előirányzatok					
Prémium évek		527	527	527	100,0
Könyvtári érdekeltség-növelő hj.		1 352	1 352	1 352	100,0
1.2. Központosított előirányzatok	0	1 879	1 879	1 879	100,0
1.3 Helyi önk. színházi támogatása	69 800	69 800	69 800	38 739	55,5
1.4 Normatív kötött felh.támogatások					
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés	5 347	5 300	5 300	2 941	55,5
Megyei közalapítványok szakmai tev.	36 592	36 559	36 559	18 280	50,0
Pedagógiai szakszolgálat	13 260	13 260	13 260	7 359	55,5
Szociális továbbképz.és szakvizsga	5 330	5 330	5 330	2 665	50,0
Középiskolai pedagógusok felkész.					
Szakmai és inf. fejlesztési feladatok					
1.4 Norm. kötött felh. tám. összesen	60 529	60 449	60 449	31 245	51,7
1.5 Fejlesztési célú támogatások					
Címzett állami támogatás	102 335	132 792	132 792	26 685	20,1
Helyi önkormányzatok fejl. tám.	38 500	23 412	44 392	30 484	68,7
1.5 Fejl. célú támog. összesen	140 835	156 204	177 184	57 169	32,3
1. Önk.-ok kv.-i támogatása összesen:	2 182 605	2 182 058	2 203 038	1 170 127	53,1
II. Támogatások összesen:	2 182 605	2 182 058	2 203 038	1 170 127	53,1

E Ft-ban

Bevételek	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szerinti módosított előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előír. visz. %
III. Felhalmozási és tőke jell. bev.					
1. Tárgyi eszk. imm. javak ért.	30 000	30 000	30 000	1 208	4,0
2. Önkorm. sajátos felh. és tőke bev.					
Privatizációs bevétel	2 500	2 500	2 500	1 200	48,0
Önk. vagyron bérbead.					
2. Önk. sajátos felh. és tőke bev. össz.	2 500	2 500	2 500	1 200	48,0
3. Pénzügyi befektetések bevételei					
III. Felhalmozási és tőke jell. bev. össz.:	32 500	32 500	32 500	2 408	7,4
IV. Támogatás értékű bevétel					
1. Támogatás értékű műk. bev.összesen	75 377	101 051	101 051	50 142	49,6
Ebből: TB Alapból átvett					
Egyéb szervezetektől átvett					
Megyei Könyvtár műk. Szd. MJV	42 600	42 600	42 600		
Magyarorsz. Németek Orsz. Önk.	21 000	21 000	21 000	10 500	50,0
Többcélú Kistérségi Társ. Dombóvár	11 777	11 777	11 777	11 066	94,0
ICsSzEM Esélyek Háza műk. támog.		7 800	7 800	7 800	100,0
Orsz. Széchenyi Könyvtár továbbk. tám.		1 275	1 275	1 275	100,0
OMAI Bursa Hungarica visszatérítés		718	718	718	100,0
BM időközi választás		25	25	25	100,0
BM gázáremelés ellent. II. részlet		5 434	5 434	5 434	100,0
BM OGY képviselő választás		8 451	8 451	8 451	100,0
Települési önkorm. étkezési hj.		21	21	21	100,0
Regionális Fejlt. Tan. turisztikai pályázat		1 950	1 950		
BM árvízi támogatás				1 400	
BM Védelmi Bizottság feladataira				3 200	
Völgységi kistérség				252	
2. Támogatás értékű felhalm. bev. össz.	11 304	11 304	11 304	800	7,1
Ebből: TB Alapból átvett					
Egyéb szervezetektől átvett					
Felh. hitel kamatainak törlt. Szd. MJV	5 652	5 652	5 652		
Felh. hitel kamatainak törlt. Balassa J. K.	5 652	5 652	5 652		
BM Védelmi Bizottság feladataira				800	
IV. Támogatás értékű bevétel összesen:	86 681	112 355	112 355	50 942	45,3
V. Véglegesen átvett pénzeszközök					
1. Műk. célú pénze. átv. ÁHT-n kívülről					
T.M.-i Közokt.-fejlt. Közalap. tám. visszafiz.		1 833	1 833	1 935	105,6
Emeltszintű szoc. o. ell. befiz 90%-a		2 600	2 600	6 200	238,5
PA Rt. régiós bál támogatása		1 700	1 700	1 700	100,0
Alisca Bau régiós bál támogatása		50	50	50	100,0
Sz+C Stúdió régiós bál támogatása		10	10	10	100,0
1. Műk. célú pénze. átv. ÁHT-n kív. össz.	0	6 193	6 193	9 895	159,8
2. Felhalm. c. pénze. átv. ÁHT-n kív.					
Vállalkozásoktól					
PA RT-től	5 652	5 652	5 652		
Háztartásoktól					
2. Felhalm.c.pénze.átv.ÁHT.-n kív.össz.	5 652	5 652	5 652	0	
V. Véglegesen átvett pénz összesen:	5 652	11 845	11 845	9 895	83,5
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	11 000	11 000	11 000	4 015	36,5

E Ft-ban

Bevételek	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. rend. sz. mód. előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szerinti módosított előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előír. visz. %
VII. Hitelek					
1. Működési célú hitel felvétele	700 000	700 000	700 000		
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	1 400 000	1 400 000	1 400 000		
3. Likviditási hitel				49 779	
VII. Hitelek összesen:	2 100 000	2 100 000	2 100 000	49 779	2,4
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek					
1. Előző évi pénzmaradvány ig.vétele	67 421	381 835	381 835	113 714	29,8
2. Előző évi vállalkozási eredm. igénybevét.					
VIII. Pénzforgalom nélküli bev.összesen:	67 421	381 835	381 835	113 714	29,8
Előző évi központi kv.-i kieg. visszatér. Előző évi pénzmaradvány átvétel				36 656 11 430	
Önkorm. hivatal bevételei összesen:	8 487 442	8 830 751	8 851 731	3 598 790	40,7
Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet					
I. Működési bevételek					
1. Intézményi működési bevételek	96 643	96 643	96 643	57 307	59,3
Ebből: intézményi ellátási díjak					
1. Intézm. működési bevétel össz.	96 643	96 643	96 643	57 307	59,3
III. Felhalmozási és tőke jell. bev.					
1. Tárgyi eszk. imm. javak ért.					
III. Felhalmozási és tőke jell. bev. össz.:	0	0	0	0	
IV. Támogatás értékű bevételek					
1. Támogatás értékű műk. bevétel össz.	0	0	0	0	
Ebből: TB Alapból átvett					
Egyéb szervezetektől átvett					
2. Támogatás értékű felhalm. bevétel ö.	0	0	0	0	
Ebből: TB Alapból átvett					
Egyéb szervezetektől átvett					
IV. Támogatás értékű bevételek ö.	0	0	0	0	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök					
1. Műk. célú pénze. átv. ÁHT-n kívülről					
2. Felhalm.c.pénze.átv.ÁHT-n kív.össz.					
V. Véglegesen átvett pénz összesen:	0	0	0	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek					
1. Előző évi pénzmaradvány ig.vétel		10 027	10 027		
2. Előző évi vállalkozási eredm. igénybevét.					
VIII. Pénzforgalom nélküli bev.összesen:	0	10 027	10 027	0	
Gazdasági Műszaki Ellátó Sz.bev. össz.	96 643	106 670	106 670	57 307	53,7
Bevételek összesen:	8 584 085	8 937 421	8 958 401	3 656 097	40,8
Kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel				-228 190	
ÁHT-n bel. k. lebony. célú bev.				74 785	

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal
2006. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Kiadások	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. r. szer. módosított előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szer. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előír. visz. %
Működési célú kiadások					
Önkormányzati hiv. működési kiadásai					
Önkormányzati igazgatási feladatok	497 844	524 661	524 661	237 588	45,3
Nemzetközi kapcsolatok	8 875	9 087	9 087	4 617	50,8
Tolna Megyei Illetékhatóság működése	215 700	236 812	236 812	109 693	46,3
Foglalkozás-egészségügyi ellátás	9 138	9 138	9 138	4 479	49,0
Védelmi Bizottság működése	4 643	5 184	5 184	3 853	74,3
Biztosítási kiadások	14 985	14 985	14 985	5 624	37,5
Munkavédelmi feladatok	4 406	4 406	4 406	2 282	51,8
Megyenap kiadásai	3 400	3 400	3 400		
Ingatlanfenntartással összefüggő feladatok	18 966	19 947	19 947	9 602	48,1
Minőségbiztosítási feladatok	2 280	2 280	2 280	363	15,9
Dunatáj kiadása	1 650	4 831	4 831	1 300	26,9
Europe Direct	581	3 500	3 500	2 049	58,5
Környezetvédelmi feladatok	3 000	6 125	6 125	3 125	51,0
Pedagógiai szakmai szolgáltatás	2 452	350	350		
Közbeszerzési eljárások lebonyolítása	4 750	11 813	11 813		
Turisztikai Iroda áthúzódó kiadása	3 000	3 032	3 032	21	0,7
Turisztikai pályázat	1 050	3 000	3 000	1 200	40,0
Tervpályázat lebonyolítása	6 000	6 000	6 000		
Ügyvédi munka és egyéb (Műtöbbség, Pálfa)		32 796	32 796	4 000	12,2
Régiós bál kiadása		3 724	3 724	2 506	67,3
Szakmai eszközfejlesztés, támog. informatikai fejl.		6 665	6 665	6 689	100,4
Intézményi alulfinanszírozások		48 984	0		
Elvonások, befizetések		19 558	19 558	17 908	91,6
Ogy. képviselő választás		8 451	8 451	7 720	91,4
Lakással kapcsolatos kiadások				1 138	
Összesen:	802 720	988 729	939 745	425 757	45,3
Folyószámla hitel kamat	10 000	10 000	10 000	3 720	37,2
Működési hitel kamata	23 899	23 899	23 899	6 725	28,1
Kamat kiadás összesen:	33 899	33 899	33 899	10 445	30,8
Önk. h. működési kiadása összesen:	836 619	1 022 628	973 644	436 202	44,8
Támogatás értékű működési kiadás					
Központi költségvetési szerveknek					
Bursa Hungarica ösztöndíj	7 000	7 000	7 000	3 525	50,4
Tm.-i Rendőrfőkap közbiztonság jav. tám.	2 000	2 000	2 000	2 000	100,0
Elnöki keret				370	
Központi költségvetési szerveknek össz.:	9 000	9 000	9 000	5 895	65,5
Helyi önk. és kv. szerveknek					
Dél-Dunántúli Társult Önk. Régió	5 000	5 000	5 000		
Elnöki keret				1 560	
Szerb Kisebbségi Önkormányzat				67	
Helyi önk. és szerveknek összesen:	5 000	5 000	5 000	1 627	32,5
Támogatás értékű működési kiadás össz.	14 000	14 000	14 000	7 522	53,7
Előző évi pénzmaradvány átadása			48 984	25 769	52,6

Ezer Ft-ban

Kiadások	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. r. szer. módosított előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szer. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előir. visz. %
Műk. célú pénzeszköz átad. ÁHT-n kívül					
Közalapítv., alapítványok támogatása					
Gyermek és Ifj. Közalapítvány	4 950	8 250	8 250	5 775	70,0
TM. Közoktatás-fejlesztési Közalapítvány	36 592	36 559	36 559	18 280	50,0
Alapítványok támogatása	1 250	1 250	1 250	300	24,0
Szent Erzsébet Karitasz Alapítv. (Rév Amb.)	2 773	2 773	2 773		
Bezerédj-Kastélyterápia Alapítvány fel. ellát.	3 240	3 240	3 240	1 272	39,3
Duna Menti Folklór Fesztivál alapítv. tám.					
Közalapítv., alapítványok tám. összesen:	48 805	52 072	52 072	25 627	183,3
Egyéb szervezetek támogatása					
Sport célú támogatás	8 000	8 150	8 150	3 850	47,2
Közművelődési célú támogatás	8 000	8 190	8 190		
Egészségügyi és szociális fel. tám.	3 400	3 680	3 680	150	4,1
Kisebbs. önk. megyei szervezeteinek tám.	1 500	1 500	1 500	817	54,5
Roma fiatalok tanulmányainak tám.	1 500	1 500	1 500		
TM-i Területfejl. Tanács működési támogatása	3 550	3 550	3 550	1 864	52,5
Mentálhigién. Egyesület Civil Szolg.Kp.tám.	1 100	1 100	1 100		
Mentálhigién. Egyesület Lélekvédő Szolgálat	1 140	1 140	1 140		
Orvosi Kamara támogatása	100				
Turisztikai KHT támogatása	24 000	26 044	26 044	10 333	39,7
Magyar Köztisztv. és Közalk. Szakszerv.		234	234	184	78,6
Emeltszintű szoc. otthoni ell. 10%-a		260	260	620	238,5
TM. Egyed Antal Honismereti Egyesület		1 000	1 000	1 000	100,0
Regionális Kulturális Tanács		800	800		
Elnöki keret				3 495	
Közművelődési támog.				30	
Egyéb szervezetek tám. összesen:	52 290	57 148	57 148	22 343	417,1
Műk. célú pe. átadás ÁHT-n kívül össz.:	101 095	109 220	109 220	47 970	43,9
Általános tartalék	39 445	88 339	88 339		
Céltartalék (működési célú) összesen:	56 039	45 572	45 572	0	
Ebből: állami támogatás évközi lemondás	20 000				
Államháztartási tartalék	36 039	36 039	36 039		
Közm. továbbképz. támogatása		2 099	2 099		
Ozori kiállítás		2 000	2 000		
BM gázáremelés ellentét. II. részlet		5 434	5 434		
Önkormányzati műk. feladatok összesen:	1 047 198	1 279 759	1 279 759	517 463	40,4
Rövid lejáratú hitel. visszafiz.	210 000	210 000	210 000		
Önk. h. műk. célú kiad. össz.:	1 257 198	1 489 759	1 489 759	517 463	34,7
Int. műk. c. támogatás	5 322 307	5 293 958	5 326 458	2 945 950	55,3
Műk. kiad. összesen:	6 579 505	6 783 717	6 816 217	3 463 413	50,8
Felhalmozási célú kiadások					
Felhalmozási kiadások					
Címzett támogatással megval. beruh.					
Árpád-házi Sz. E. Otthon rek. címzett	2 054	2 083	2 083		
Dr. Kelemen Endre K. Koll. rekonstrukciója	117 082	137 510	137 510	854	0,6
Balassa János Kórház B épület rek.	1 765	11 765	11 765		
Tolnai Lajos Gimn. Koll. rek. előkészítése	150	150	150	180	120,0
Balassa J. Kórház Szűrőcentrum megv. tan.	500	500	500	360	72,0
Címzett tám. ber. összesen:	121 551	152 008	152 008	1 394	0,9

Ezer Ft-ban					
Kiadások	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. r. szer. módosított előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szer. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előir. visz. %
Egyéb beruházások					
Immateriális javak vásárlása					
Illetékhivatal szoftver beszerzés	20 000	20 000	20 000		
Szakmai eszközfejlt. informatikai fejlesztés		4 530	4 530	4 530	100,0
Immateriális javak vásárlása összesen:	20 000	24 530	24 530	4 530	18,5
Ingtatlanok vás., létesítése, rek. átal.					
Könyvtár vásárlás (II., III. részlet)	40 000	40 000	40 000	20 000	50,0
Tolnai L. Gimnázium belső út építése	766	766	766		
Csilla O. rekonstrukciója	55 920	39 228	64 708	36 425	56,3
Módszertani O. Gyöngy belső út építése	15 234	9 234	9 234	8 717	94,4
Műtöbökk építése	1 400 000	1 401 500	1 401 500	42 946	3,1
Tervezési feladatok	3 000	2 700	2 700	1 668	61,8
Balassa J. Kórház műszaki ép. kiváltása	42 000	48 360	46 860	2 040	4,4
Szent. A. O. Bölcske tetőrekonstrukció	6 000	6 100	6 000		
Gyöngy M. O. A ép. akadályment.	5 400	5 500	5 400		
Pálfa F. Otth. tűzjelző kiépítése	2 850	5 550	2 850		
Tolnai L. C épület tető rek.	2 880	2 980	2 880		
Dr. Kelemen E. K. tornaterem villanysz.	1 500	1 500	1 500		
Berkes Gyp. Int. vízellátó rek. munk.		1 644	1 644		
Idősek O. Értény vízellátó rek.munk.		588	588		
Fogy. Otth. Pálfa vízellátó rek. munk.		672	672		
Fogy. Otth. Pálfa földm.		16 264	16 264	245	1,5
Kapospula víziközmű érd. hj.		150	150	150	100,0
János kápolna falszigetelés		43	43		
Illetékhivatal ügyfélszolgálat kialakítása		13 000	13 000		
Közbeszerzési elj. lebonyolítása				876	
Ingtatlanok vásárlása, létesítése össz.:	1 575 550	1 595 779	1 616 759	113 067	7,0
Gépek, berendezések, felsz. vásárl.					
Illetékhivatal számítástechn. eszközbesz.	5 000	5 932	5 932		
Önkormányzati hivatal számítástechn. eszk.	5 000	5 941	5 941	690	11,6
Önkormányzati hivatal egyéb beszerzései	1 000	1 000	1 000	49	4,9
Fogy. Otth. Pálfa mosó-, szárítógép		4 269	4 269	4 193	98,2
KET eszközbeszerzés		4 000	4 000	2 089	52,2
Gépek, berendezések, felsz. vás. össz.:	11 000	21 142	21 142	7 021	33,2
Járművek vásárlása					
Önkorm hivatal szkg. csere		7 000	7 000	6 990	99,9
Járművek vásárlása összesen:	0	7 000	7 000	6 990	99,9
Egyéb beruházások összesen:	1 606 550	1 648 451	1 669 431	131 608	7,9
EU forrással megvalósuló feladatok					
Keleti városkapu rehabilitáció	14 428	14 428	14 428	14 486	100,4
Bankgarancia díja	2 700	2 700	2 700		
Laktanya pályázattal nem érintett ter. bontás	10 000	10 000	10 000		
Laktanya közműfejl. eng. terv		2 675	2 675	2 675	100,0
Laktanya beruh. bankgarancia		2 700	2 700		
EU forrással megval. ber. összesen:	27 128	32 503	32 503	17 161	52,8
Felhalmozási kiadás összesen:	1 755 229	1 832 962	1 853 942	150 163	8,1

Ezer Ft-ban

Kiadások	2006. évi eredeti előirányzat	10/2006. (VI. 29.) önk. r. szer. módosított előirányzat	2006. I. félévi beszámoló szer. mód. előirányzat	2006. I. félévi teljesítés	Teljesítés a besz. szer. mód. előir. visz. %
Felújítások					
Széchenyi u. 48-52. sz. épület tetőfelújítás	3 200	3 200	3 200		
Iregszemcsei lakásotth. vizesblokk felújítása		440	440	440	100,0
Közlekedési Felügyelet tetőszigetelés		756	756	756	100,0
Felújítás összesen:	3 200	4 396	4 396	1 196	27,2
Felújítás és felhalm. kiadás összesen:	1 758 429	1 837 358	1 858 338	151 359	8,1
Pénzügyi befektetések					
Támogatás értékű felhalmozási kiadás					
Központi költségvetési szerveknek					
Helyi önk.-oknak és kv. szerveiknek					
Támogatás értékű felhalm. kiad. össz.:	0	0	0	0	
Felhalm. célú pénz. átad. ÁHT-n kívülre					
Önálló életkezdési támogatás	2 000	3 250	3 250		
Felhalm.c.pénz.átad.ÁHT-n kívülre össz.:	2 000	3 250	3 250	0	
Felh. célú támogatási kölcsön	9 000	9 000	9 000	1 200	13,3
Felhalmozási célú ÁFA bev. befizetése					
Felhalmozási hitel kamata	21 698	21 698	21 698		
Felhalmozási hitel egyéb jár. költsége	911	911	911		
Felhalmozási céltartalék					
Engedélyezési tervek, pályázatok önrésze	43 000	43 000	43 000		
Felhalmozási céltartalék	44 805	44 805	44 805		
Lakásép. szla. egyenlege		6 833	6 833		
Felhalmozási céltartalék összesen:	87 805	94 638	94 638	0	
Felh. hitel törlesztés					
Felhalmozási célú int. támogatás		52 085	19 585	10 785	55,1
Felhalm. kiadás összesen:	1 879 843	2 018 940	2 007 420	163 344	8,1
Önkormányzati hivatal kiadása össz.:	8 459 348	8 802 657	8 823 637	3 626 757	41,1
Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet					
Személyi juttatások	34 393	35 565	35 565	17 374	48,9
Munkaadót terhelő járulékok	10 518	10 893	10 893	5 588	51,3
Dologi kiadások	79 826	79 826	79 826	44 422	55,6
Támogatás értékű működési kiadás					
Működési c. pénzeszköz átad. ÁHT-n kívül					
Támogatás értékű felh.kiadás					
Felhalmozási c. pénzeszk. átad. ÁHT-n kívül					
Felújítás					
Felhalmozási kiadás		8 480	8 480	317	3,7
Kiadás összesen:	124 737	134 764	134 764	67 701	50,2
Működési kiadás összesen:	6 704 242	6 910 001	6 942 501	3 530 797	50,9
Felhalmozási kiadás összesen:	1 879 843	2 027 420	2 015 900	163 661	8,1
Kiadás összesen:	8 584 085	8 937 421	8 958 401	3 694 458	41,2
Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadás				122 186	
ÁHT-n belülről k. tovább. c. kiadás				69 174	

Kimutatás a ciklus időszakában keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi determinációkról kötelezettségekről

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Kötelezettségvállalás, determináció megnevezése	Szerződést kötő partner	Szerződés-kötés időpontja	Szerződés időtartama jellemzője	Kötelezettségvállalás, determináció teljes volumene	2007. év előtt felmerülő rész	2007. év terhelő összeg	2008. év terhelő összeg	2009. év terhelő összeg	2010. év terhelő összeg	2011. év terhelő összeg	2012. év terhelő összeg	2012. év és azt követő éveket terhelő összeg
1.	Bankgarancia	OTP és Ker.Bank Rt.	2004.12.17		16 200	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700		
2.	Épület vásárlás(Szd. Széchenyi u.)	ORIGÓ Kft.	2005.07.08	Részletfizetés	100 000	60 000	20 000	20 000					
3.	Csilla Otthon rekonstrukciója	PSN Kft.	2005.10.20		97 208	72 400	24 808						
4.	Csilla Otthon rek.villamos műsz.ellen.	Merkl Bt.	2005.11.17		144	84	60						
5.	Dr. Kelemen E. Sz.Kollégium rekonstrukciója	AKTÍV Építőipari Kft.	2006.04.19		165 405	130 000	35 405						
6.	Bonyolítás, műszaki ellenőrzés	Investment Kft.	2006.04.03		2 520		2 520						
7.	Balassa J. Kórház "B" épület rekonstr.terv	Vácziek Építész Iroda	2006.06.14		11 748		11 748						
8.	Fogyatékos Otthon Pálfa tűzjelző kiépítése	OKTEL Kft.	2006.07.12		9 498	3 857	5 641						
9.	Szent András Otthon Bölcske tetőrekonstr.	SUGÁR Kft.	2006.07.04		18 542	154	18 388						
10.	Módszertani O. Gyöng "A" épület személyfelv.	SUGÁR Kft.	2006.07.04		14 097	143	11 043	2 911					
11.	Működési hitel	OTP és Ker.Bank Rt.	2006.09.01	Futamidő 7 év	700 000		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	200 000	
12.	Működési hitel kamata, változó	OTP és Ker.Bank Rt.	2006.09.01	Futamidő 7 év	203 635	9 135	50 781	43 116	35 450	27 786	20 120	17 247	
13.	Folyószámlahitel-keret szerződés	OTP és Ker.Bank Rt.	2006.szeptember	Kamat igénybevételtől függ(kb.)	600 000		10 000						
14.	MFB hitel	OTP és Ker.Bank Rt.(MFB)	2006.03.08	Futamidő 15 év	1 260 000		90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	810 000	
15.	MFB hitel kamata, változó	OTP és Ker.Bank Rt.(MFB)	2006.03.08	Futamidő 15 év	399 031	8 509	53 342	49 427	45 512	41 597	37 682	162 962	
16.	MFB hitel egyéb költség	OTP és Ker.Bank Rt.(MFB)	2006.03.08	Futamidő 15 év	1 065	76	76	76	76	76	76	609	
17.	Fejlesztési célhitel	OTP és Ker.Bank Rt.	2006.03.08	Futamidő 15 év	140 000		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	90 000	
18.	Fejlesztési célhitel kamata, változó	OTP és Ker.Bank Rt.	2006.03.08	Futamidő 15 év	77 474	1 639	10 355	9 595	8 835	8 075	7 315	31 660	
19.	Balassa J. Kórház "B" épület rekonstr.	Címzett tám.beruházás		Saját forrás	100 344	1 765	51 353	47 226					
20.	Balassa J. Kórház Szűrőcentrum pályázat	Nincs elbírálva		Saját forrás	86 399		2 386	42 186	41 827				
21.	Tolnai Lajos Gimnázium Koll.rekonstr. pály.	Nincs elbírálva			55 831		1 744	54 087					
22.	Tolnai L. Gimn. tetőfelújítás(támogatásáé)	Közbeszerzési eljárás folyamatban	2006.		17 020		17 020						
23.	Dél-Dunántúli Regionális Önk.Társulás	Társulás	2005.	Évente fiz.hj.(kb.)	17 020	10 000	5 000						
							534 370	471 324	334 400	280 234	267 893	1 312 478	

Készült: 2006. augusztus 31-én

Dr. Sebestyén István
megyei főjegyző