

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2014. április 29-i ülése 3. számú napirendi pontja**

**Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**Előadó:** dr. Puskás Imre, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének  
.../2014. (IV. ...) önkormányzati rendelete  
a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi  
költségvetésének végrehajtásáról  
(TERVEZET)**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Tolna Megyei Önkormányzat Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérése után, az Alaptörvény 32. Cikk. (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:

**1. A bevételek és kiadások teljesítése**

1. § A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.
2. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) összevont 2013. évi

1. költségvetési bevételi teljesítését	306 786 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	239 438 E Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (többlet) összegét	67 348 E Ft-ban
4. ezen belül: a működési költségvetés többletét	71 755 E Ft-ban
5. ezen belül: a felhalmozási költségvetés hiányát	4 407 E Ft-ban
6. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	35 751 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	28 921 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	6 830 E Ft-ban
7. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek teljesítését	0 Ft-ban
8. a finanszírozási kiadások teljesítését	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont 2013. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási teljesítéséből

1. működési költségvetés bevételi teljesítését	296 351 E Ft-ban
2. működési költségvetés kiadási teljesítését	224 596 E Ft-ban
3. felhalmozási költségvetés bevételi teljesítését	10 435 E Ft-ban
4. felhalmozási költségvetés kiadási teljesítését	14 842 E Ft-ban

állapítja meg.

3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi

1. költségvetési bevételi teljesítését	287 324 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	106 833 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	180 491 E Ft-ban
4. ezen belül: a működési költségvetés többletét	181 295 E Ft-ban
5. ezen belül: a felhalmozási költségvetés hiányát	804 E Ft-ban
6. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	15 846 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	12 821 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	3 025 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek teljesítését	0 Ft-ban
6. a finanszírozási kiadások teljesítését	119 379 E Ft-ban
7. ezen belül a működési célú finanszírozási kiadás teljesítését	119 379 E Ft-ban
8. költségvetési bevétel és költségvetési kiadás teljesítéséből	
a) működési költségvetés bevételi teljesítését	279 791 E Ft-ban
b) működési költségvetés kiadási teljesítését	98 496 E Ft-ban
c) felhalmozási költségvetés bevételi teljesítését	7 533 E Ft-ban
d) felhalmozási költségvetés kiadási teljesítését	8 337 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi teljesítését	19 462 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	132 605 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét	113 143 E Ft-ban
4. ezen belül: a működési költségvetés hiányát	109 540 E Ft-ban
5. ezen belül: a felhalmozási költségvetés hiányát	3 603 E Ft-ban
6. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	19 905 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	16 100 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	3 805 E Ft-ban
7. a finanszírozási bevétel teljesítését	119 379 E Ft-ban
8. ezen belül a működési célú irányítószervi támogatás teljesítését	119 379 E Ft-ban

9. a költségvetési bevétel és költségvetési kiadás teljesítéséből a	
a) működési költségvetés bevételi teljesítését	16 560 E Ft-ban
b) működési költségvetés kiadási teljesítését	126 100 E Ft-ban
c) felhalmozási költségvetés bevételi teljesítését	2 902 E Ft-ban
d) felhalmozási költségvetés kiadási teljesítését	6 505 E Ft-ban

állapítja meg.

4. § A Közgyűlés az Önkormányzat összevont 2013. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
5. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2013. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
6. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési létszám-előirányzat teljesítését az átlagos statisztikai állományi létszám figyelembevételével 19 főben hagyja jóvá.
7. § A Közgyűlés az Önkormányzat bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közzgazdasági tagolásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi pénzkészletének alakulását az 5. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
9. § A Közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2013. évben a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2013. december 31-i állapot szerint az önkormányzat nem rendelkezett.
10. § A Közgyűlés a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenként és összesítve a 6. melléklet szerint tudomásul veszi.
11. § A Közgyűlés 2013. évben közvetett támogatást nem nyújtott, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást nulla Ft-tal a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.
12. § A Közgyűlés a kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és állami feladat szerinti teljesítését a 8-10. és a 11-13. mellékletek szerint jóváhagyja.
13. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, önkormányzati szintű 2013. évi könyvviteli mérlegét a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
14. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi pénzmaradványának alakulását a 15. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének 2013. évi pénzmaradványát a 16. melléklet, pénzmaradványának felhasználását, valamint a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól elvont maradvány felhasználását a 17. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi pénzmaradványát a 18. melléklet, pénzmaradványának felhasználását a 19. melléklet szerint jóváhagyja.

(4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól 13.949 E Ft működési célú költségvetési maradvány elvonását rendeli el.

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

15. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi

1. egyszerűsített mérlegét a 20. melléklet;
2. egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését a 21. melléklet;
3. egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását a 22. melléklet és az
4. egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatását a 23. melléklet szerint – a könyvvizsgálói záradékot figyelembe véve - jóváhagyja.

## **2. Elszámolások a központi költségvetésből folyósított állami támogatásokról, az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, alapítványi támogatásokról**

16. § A Közgyűlés a 2013 évi központosított és egyéb állami támogatás felhasználásának elszámolását a 24. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

17. § A Közgyűlés a Közgyűlés elnöke rendelkezésére álló forrás felhasználását a 25. melléklet szerint tudomásul veszi.

## **3. A Tolna Megyei Önkormányzat vagyonkimutatása**

18. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi vagyonkimutatását a 26. és 27. mellékletében foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **4. Záró rendelkezések**

19. § Ez a rendelet 2014. május 1-jén lép hatályba.

**dr. Puskás Imre**  
a Közgyűlés elnöke

**dr. Bartos Georgina**  
megyei főjegyző

### **Záradék:**

**A rendelet 2014. ... hónap ... nap kihirdetésre került.**  
**Szekszárd, 2014. ....hónap .... nap**

**dr. Bartos Georgina**  
megyei főjegyző

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetésének teljesítése

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredei	Módosított	Teljesítés
			előirányzat	előirányzat	
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.		<b>Működési költségvetés</b>			
1.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	208 300	349 435	295 727
1.1		Helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatahoz kapcsolódó támogatások	208 300	208 300	208 300
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.2	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás	0	17 260	17 260
	1.2.1	Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előir.	0	25	25
	1.2.2	Egyéb központi támogatás	0	17 235	17 235
	1.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	123 875	70 167
2.		Közhatalmi bevétel	0	0	0
3.		Intézményi működési bevétel	297	988	624
4.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
<b>Működési költségvetés bevételei összesen:</b>			<b>208 597</b>	<b>350 423</b>	<b>296 351</b>
2.		<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
1.		Felhalmozási bevétel	0	500	504
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	500	504
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0
2.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	2 200	8 308	7 215
	2.1	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési t.	0	0	0
	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	2 200	8 308	7 215
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 200	2 518	2 716
<b>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:</b>			<b>4 400</b>	<b>11 326</b>	<b>10 435</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>			<b>212 997</b>	<b>361 749</b>	<b>306 786</b>
1.		<b>Kiadások</b>			
		Működési költségvetés			
1.		Személyi juttatások	120 327	126 644	111 526
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	31 254	33 911	29 440
3.		Dologi kiadások	47 258	97 143	46 186
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 600	40 574	37 444
	5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	100	30 474	29 774
	5.2	Működési célú pénzeszközátadás	1 500	10 100	7 670
	5.3				
6.		Általános tartalék	2 358	36 739	0
7.		Működési célú céltartalék	5 800	60 605	0
<b>Működési költségvetés kiadásai összesen:</b>			<b>208 597</b>	<b>395 616</b>	<b>224 596</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetésének teljesítése

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat E Ft-ban	előirányzat E Ft-ban	E Ft-ban
<b>2.</b>		<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
1.		Beruházások	2 200	11 169	8 337
2		Felújítások	0	1 518	0
3.		Egyéb felhalmozási kiadások	2 200	6 505	6 505
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülré	2 200	6 505	6 505
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0	0
	3.3		0	0	0
	3.4	Kölcsönök	0	0	0
<b>4.</b>		<b>Felhalmozási célú céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>1 968</b>	<b>0</b>
		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:</b>	<b>4 400</b>	<b>21 160</b>	<b>14 842</b>
		<b>Kölségvetési kiadások összesen:</b>	<b>212 997</b>	<b>416 776</b>	<b>239 438</b>
		<b>Kölségvetési bevételek összesen:</b>	<b>212 997</b>	<b>361 749</b>	<b>306 786</b>
<b>3.</b>		<b>Kölségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>0</b>	<b>55 027</b>	<b>-67 348</b>
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg (hiány)	0	45 193	-71 755
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	9 834	4 407
<b>4.</b>		<b>Kölségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>55 027</b>	<b>35 751</b>
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	0	45 193	28 921
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	9 834	6 830
<b>5.</b>		<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
<b>6.</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0
		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
	6.2.1		0	0	0
		<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás</b>			<b>649</b>
		<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel</b>			<b>-1</b>
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat	előirányzat	
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
<b>2.</b>		<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
1.		<b>Beruházások</b>	<b>2 200</b>	<b>11 169</b>	<b>8 337</b>
	1.1	Számítástechn.eszk. beszerzése	2 200	2 200	732
	1.2	Területfejlesztési koncepció munkarésze(imm.jószág)		3 175	2 540
	1.3	Weblap fejlesztése (immat.jószág)		966	965
	1.4	Személygépkocsi csere		3 025	3 025
	1.5	ÁROP-1.2.11/A-2013 pályázat immateriális javak beszerzése		319	69
	1.6	ÁROP-1.2.11/A-2013 pályázat informatikai eszközök beszerzése		419	411
	1.7	NFM támogatást terhelő eszközbesz. FIF/104/2013 terhé		1 065	595
2.		<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>1 518</b>	<b>0</b>
	2.1	Irodaház lift felújítása		1 518	
3.		<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
	3.3				
	3.4	Kölcsönök			
4.		<b>Felhalmozás célú céltartalék</b>		<b>1 968</b>	<b>0</b>
	4.1	Felhalmozási célú céltartalék köt.feladata		968	
	4.2	Felhalmozási célú céltartalék önként váll.feladata		1 000	
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:</b>			<b>2 200</b>	<b>14 655</b>	<b>8 337</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen:</b>			<b>75 357</b>	<b>251 518</b>	<b>106 833</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen:</b>			<b>210 500</b>	<b>342 125</b>	<b>287 324</b>
<b>3.</b>		<b>Kölségvetési egyenleg (többlet)</b>	<b>-135 143</b>	<b>-90 607</b>	<b>-180 491</b>
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg (többlet)	-135 143	-96 636	-181 295
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	6 029	804
<b>4.</b>		<b>Kölségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló</b>			
	4.1	előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	0	28 772	15 846
	4.2	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	0	22 743	12 821
		Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	6 029	3 025
<b>5.</b>		<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló</b>			
	5.1	finanszírozási bevételek	0	0	0
	5.2	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel			
		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel			
<b>6.</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>135 143</b>	<b>119 379</b>	<b>119 379</b>
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	135 143	119 379	119 379
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	135 143	119 379	119 379
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás			
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás</b>					<b>254</b>



## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat	előirányzat	
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
<b>1.</b>		<b>Működési költségvetés</b>			
1.		<b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>16 173</b>	<b>16 173</b>
1.1		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	16 173	16 173
	1.1.1	KIM Irányító hat. időközi választás támogatása		174	174
	1.1.2	TMÖ támogatás ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt támogatása		15 999	15 999
2.		<b>Közhatalmi bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.		<b>Intézményi működési bevétel</b>	<b>297</b>	<b>751</b>	<b>387</b>
3.1		Intézményi működési bevétel	297	751	387
4.		<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés bevételei összesen:</b>			<b>297</b>	<b>16 924</b>	<b>16 560</b>
<b>2.</b>		<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
1.		<b>Felhalmozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>504</b>
1.1.		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		500	504
1.2.		Pénzügyi befektetések bevétele			
2.		<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1		Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről			
3.		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>2 200</b>	<b>2 200</b>	<b>2 398</b>
3.1		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
3.2		Kölcsönök visszatérülése	2 200	2 200	2 398
<b>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:</b>			<b>2 200</b>	<b>2 700</b>	<b>2 902</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>			<b>2 497</b>	<b>19 624</b>	<b>19 462</b>
<b>1.</b>		<b>Kiadások</b>			
		<b>Működési költségvetés</b>			
1.		<b>Személyi juttatások</b>	<b>80 986</b>	<b>86 708</b>	<b>74 239</b>
2.		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>	<b>20 342</b>	<b>21 913</b>	<b>19 035</b>
3.		<b>Dologi kiadások</b>	<b>34 112</b>	<b>37 682</b>	<b>20 376</b>
4.		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
5.		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>12 450</b>
5.1		Működési célú támogatás államháztartáson belülről		12 450	12 450
5.2		Működési célú pénzeszköztartás			
<b>Működési költségvetés kiadásai összesen:</b>			<b>135 440</b>	<b>158 753</b>	<b>126 100</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat E Ft-ban	előirányzat E Ft-ban	E Ft-ban
<b>2.</b>		<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
1.		<b>Beruházások</b>			
2.		<b>Felújítások</b>			
3.		<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>2 200</b>	<b>6 505</b>	<b>6 505</b>
3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	2 200	6 505	6 505
3.2		Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
3.3					
3.4		Kölcsönök			
		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:</b>	<b>2 200</b>	<b>6 505</b>	<b>6 505</b>
		<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>137 640</b>	<b>165 258</b>	<b>132 605</b>
		<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>2 497</b>	<b>19 624</b>	<b>19 462</b>
<b>3.</b>		<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>135 143</b>	<b>145 634</b>	<b>113 143</b>
3.1		Ebből: működési célú egyenleg (hiány)	135 143	141 829	109 540
3.2		felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	3 805	3 603
<b>4.</b>		<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>26 255</b>	<b>19 905</b>
4.1		Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	0	22 450	16 100
4.2		Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	3 805	3 805
<b>5.</b>		<b>A költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek</b>	<b>135 143</b>	<b>119 379</b>	<b>119 379</b>
5.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>	<b>135 143</b>	<b>119 379</b>	<b>119 379</b>
5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	135 143	119 379	119 379
5.2		<b>felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
<b>6.</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>			
6.2		<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>			
		<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás</b>			395
		<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel</b>			-1

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

Ezer Ft-ban

Bevételek	2012. évi teljesítés	2013. évi eredeti előir.	2013. évi módosított előir.	2013. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz. %	Kiadások	2012. évi teljesítés	2013. évi eredeti előir.	2013. évi módosított előir.	2013. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz. %
<b>Költségvetési bevételek</b>						<b>Költségvetési kiadások</b>					
<b>1. Működési költségvetés</b>						<b>1. Működési költségvetés</b>					
<b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>						<b>Személyi juttatások</b>	122 556	120 327	126 644	111 526	88,1
Helyi önkormányzatok ált. működ. és ágazati feladataihoz kapcs. tám.	208 300	208 300	208 300	208 300	100,0	<b>Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó</b>	32 812	31 254	33 911	29 440	86,8
Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás	12 326		17 260	17 260	100,0	<b>Dologi kiadások</b>	104 315	47 258	97 143	46 186	47,5
Normatív és egyéb központi kv.-i tám.						<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>					
Konszolidációs támogatás	31 316					<b>Egyéb működési célú kiadás</b>					
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	11 926		123 875	70 167	56,6	Működési célú támogatás államházt. belülré	496 203	100	30 474	29 774	97,7
<b>Műk.célú támogatás Áht-n bel.összes</b>	<b>263 868</b>	<b>208 300</b>	<b>349 435</b>	<b>295 727</b>	<b>84,6</b>	Működési célú pénzeszköztátadás	3 900	1 500	10 100	7 670	75,9
<b>Közhatalmi bevételek</b>						Társadalom szoc.pol. és egyéb juttatás					
<b>Intézményi működési bevétel</b>	<b>26 357</b>	<b>297</b>	<b>988</b>	<b>624</b>	<b>63,2</b>	Előző évi műk.célú maradvány átadás					
Működési célú átvett pénzeszköz	990					<b>Egyéb működési célú kiadás összesen</b>	<b>500 103</b>	<b>1 600</b>	<b>40 574</b>	<b>37 444</b>	<b>92,3</b>
Előző évi működési célú maradv. átvétele						<b>Általános tartalék</b>		2 358	36 739		
Előző évi kv.-i kiegészítések visszat.						Működési célú céltartalék		5 800	60 605		
<b>1. Működési költségvetés összesen</b>	<b>291 215</b>	<b>208 597</b>	<b>350 423</b>	<b>296 351</b>	<b>84,6</b>	<b>1. Működési költségvetés összesen:</b>	<b>759 786</b>	<b>208 597</b>	<b>395 616</b>	<b>224 596</b>	<b>56,8</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>						<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>					
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						<b>Beruházások</b>	76 046	2 200	11 169	8 337	74,6
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 710	2 200	8 308	7 215	86,8	<b>Felújítások</b>			1 518		0,0
Felhalmozási bevétel			500	504	100,8	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>					
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	9 582	2 200	2 518	2 716	107,9	Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré	250	2 200	6 505	6 505	100,0
Előző évi felh.c.maradvány átvétel						Felhalmozási célú pénzeszköztátadás					
						Felhalmozási célú előző évi maradvány átad.					
						Pénzügyi befektetések					
						<b>Egyéb felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>250</b>	<b>2 200</b>	<b>6 505</b>	<b>6 505</b>	<b>100,0</b>
						<b>Felhalmozási céltartalék</b>			1 968		
<b>2. Felhalmozási költségvetés összesen:</b>	<b>25 292</b>	<b>4 400</b>	<b>11 326</b>	<b>10 435</b>	<b>92,1</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetés összesen:</b>	<b>76 296</b>	<b>4 400</b>	<b>21 160</b>	<b>14 842</b>	<b>70,1</b>

Ezer Ft-ban

Bevételek	2012. évi teljesítés	2013. évi eredeti előir.	2013. évi módosított előir.	2013. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz. %	Kiadások	2012. évi teljesítés	2013. évi eredeti előir.	2013. évi módosított előir.	2013. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz. %
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>316 507</b>	<b>212 997</b>	<b>361 749</b>	<b>306 786</b>	<b>84,8</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>836 082</b>	<b>212 997</b>	<b>416 776</b>	<b>239 438</b>	<b>57,5</b>
<b>Költségvetési egyenleg többlet</b>											
<b>Költségvetési egyenleg( hiány, többlet)</b>	<b>519 575</b>	<b>0</b>	<b>55 027</b>	<b>-67 348</b>							
<b>Működési célú egyenleg</b>	<b>468 571</b>	<b>0</b>	<b>45 193</b>	<b>-71 755</b>							
<b>Felhalmoási célú egyenleg</b>	<b>51 004</b>	<b>0</b>	<b>9 834</b>	<b>4 407</b>							
<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.</b>											
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	515 282		45 193	28 921							
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igén	59 320		9 834	6 830							
<b>Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.</b>	<b>574 602</b>	<b>0</b>	<b>55 027</b>	<b>35 751</b>	<b>65,0</b>						
<b>Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek</b>						<b>Finanszírozási kiadások</b>					
<b>Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:</b>						<b>Hitelek törl. kötvénybev. összesen:</b>					
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>574 602</b>	<b>0</b>	<b>55 027</b>	<b>35 751</b>	<b>65,0</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>891 109</b>	<b>212 997</b>	<b>416 776</b>	<b>342 537</b>	<b>82,2</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>836 082</b>	<b>212 997</b>	<b>416 776</b>	<b>239 438</b>	<b>57,5</b>
<b>Hiány finanszírozása egyenlege</b>	<b>-55 027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-103 099</b>							
<b>Passzív pénzügyi elszámolások</b>	<b>1</b>			<b>-1</b>		<b>Aktív pénzügyi elszámolások</b>	<b>-12 032</b>			<b>649</b>	

**A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal  
2013. évi pénzkészletének alakulása**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen	Ezer Ft-ban	
		Tolna Megyei Önkormányzat	Önkormány- zati Hivatal
<b>2012.XII.31-i pénzkészlet</b>	<b>54 422</b>	<b>28 772</b>	<b>25 650</b>
<b>2013. évi pénzforgalom</b>			
Költségvetési,pénzforgalmi bevétel	306 786	287 324	19 462
Költségvetési,pénzforgalmi kiadás	239 438	106 833	132 605
Finanszírozási bevétel	119 379		119 379
Finanszírozási kiadás	119 379	119 379	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	- 1		- 1
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás	649	254	395
<b>Bevételek összesen</b>	<b>426 164</b>	<b>287 324</b>	<b>138 840</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>359 466</b>	<b>226 466</b>	<b>133 000</b>
<b>2013. XII. 31-i pénzkészlet</b>	<b>121 120</b>	<b>89 630</b>	<b>31 490</b>

**Kimutatás a többéves kihatású döntésekről  
2013. 12. 31-i állapot szerint**

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Összes kötelezettség	2013. évet terhelő	2014. évet terhelő	2015. évet terhelő	2016. évet terhelő
<b>Tolna Megyei Önkormányzat</b>					
AS-M Kft. Tolna Megyei Irodája (ÁROP)	444	444			
Magyar Államkincstár	24	24			
CO-NET Szmitástechn. Kft. (Hetényi felsz.)	3	3			
Tarr Kft. Szd.	10		10		
Allianz Hungária Zrt.	33		33		
Magyar Telekom Nyrt.	23		23		
AEGON Magyarország Zrt.	16		16		
Megbízási díj	15	15			
Erzsébet utalvány	6	6			
Alelnökök költségtérítése	160	160			
Célfeladat megállapítás (ÁROP)	1 950	1 950			
Szociális hozzájár. adó	45	45			
Egészségügyi hozzájárulás	81	81			
Kifizetőt terhelő szja	49	49			
Közyűlés tagjainak juttatása személyi kiadás			32 418		
Közyűlés tagjainak jutt. járuléka			8 753		
HÉTFA Elemző Közont Kft.(ÁROP)	8 319	8 319			
HOZAM 2001 Kft. (ÁROP)	6 985	6 985			
PESTTERV Kft.(ÁROP)	1 715	1 715			
Keszthelyiné és Társai Kft. (ÁROP)	1 472	1 472			
Keszthelyiné és Társai Kft.	86	86			
DDRFÜ NONPROFIT KFT.	635	635			
Gárdi és Társa Bútorkereskedelmi Kft. (ÁROP)	389	389			
Év civil szervezete pályázat	100		100		
AS-M Kft. Tolna Megyei Irodája(ÁROP)	292		292		
AEGON Magyarország Zrt.	179		49	65	65
Generali-Providencia Biztosító	395		395		
UNIQA Biztosító	22		22		
UNIQA Biztosító	65		65		
Tolna Megyei Kormányhivatal	762		254	254	254
Whizz-Kid Kft. Tamási	456		152	152	152
Dr. Printz és Társa Nemz.Könyvvizsgáló Kft.	1 080		762	318	
Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.	1 080		360	360	360
Tarr Kft. Szd.	334		105	114	115
Magyar Telekom Nyrt.	391		253	138	
<b>Összesen:</b>	<b>68 787</b>	<b>22 378</b>	<b>44 062</b>	<b>1 401</b>	<b>946</b>

Megnevezés	Összes kötelezettség	2013. évet terhelő	2014. évet terhelő	2015. évet terhelő	2016. évet terhelő
<b>Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal</b>					
Magyar Államkincstár	25	25			
2013. decemberi Erzsébet utalvány	77	77			
F & F Kft.	147		147		
KVANTUM KFT.	1		1		
MOL Nyrt. Bp.	201		201		
Magyar Posta Zrt.	42		42		
Tarr Kft. Szd.	11		11		
Magyr Telekom Nyrt	109		109		
BJ-COMP Kft.	25		25		
Kifizetőt terhelő szja	40	40			
Egészségügyi hozzájárulás	56	56			
F & F Kft. Szekszárd Csopak u.31.	293		293		
KVANTUM KFT.	9		3	3	3
MOL Nyrt.	17 694		5 764	5 965	5 965
Magyar Posta Zrt.	1 584		500	542	542
Tarr Kft. Szekszárd	200		200		
Magyar Telelkom Nyrt.	5 855		1 879	1 988	1 988
BJ-COMP Számítástechn. Kft.	889		279	305	305
Invitel Távközlési Zrt. 2040 Budaörs	430		430		
Ecosoft -Go Bt. Budapest Ürömi út 45.	915		305	305	305
ALISCA COMP KFT	286		229	57	
Alt For4W Ltd.	240		80	80	80
TM Balassa János Kórház	303		101	101	101
ERVIK KER. ÉS SZOLG. BT.	26		26		
KATAwin Bt.	35		35		
Rendszeres illetmény (közzs. tisztviselők)	208 851		69 617	69 617	69 617
Rendszeres illetmény járulék kiadása	56 391		18 797	18 797	18 797
<b>Összesen:</b>	<b>294 735</b>	<b>198</b>	<b>99 074</b>	<b>97 760</b>	<b>97 703</b>
<b>Önkormányzati kötelezettségek összesen:</b>	<b>363 522</b>	<b>22 576</b>	<b>143 136</b>	<b>99 161</b>	<b>98 649</b>

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások  
2013. évi tény**

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



## A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Műk.cél	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Felh.cél
			Helyi önk. ált.műk. ágaz.fel. kapcs. támogatás	Egyéb állami támog.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevételek	Intézm. működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmo- zási bevételek	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. célú átvev pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevételek összesen			
1.	Eredeti	<b>Kötelező feladat összesen</b>	<b>208 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>297</b>	<b>0</b>	<b>208 597</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>2 200</b>	<b>4 400</b>	<b>212 997</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Mód.ei.		208 300	17 260	123 701	0	988	0	350 249	500	8 308	2 518	11 326	361 575	31 106	8 834
	Teljesítés		208 300	17 260	69 993	0	624	0	296 177	504	7 215	2 716	10 435	306 612	23 157	6 830
1.1	Eredeti	Ebből: megyei önkormányzat	208 300	0	0	0	297	0	208 597	0	2 200	2 200	4 400	212 997	0	0
	Mód.ei.	működése feladat összesen	208 300	17 260	123 701	0	988	0	350 249	500	8 308	2 518	11 326	361 575	31 106	8 834
	Teljesítés		208 300	17 260	69 993	0	624	0	296 177	504	7 215	2 716	10 435	306 612	23 157	6 830
2.	Eredeti	<b>Önként vállalt feladat összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 087	1 000
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 764	0
2.1	Eredeti	<b>Önkormányzati jogalkotás</b>														
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 687	1 000
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 194	0
2.2	Eredeti	<b>Civil szervezetek támogatása</b>														
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 400	0
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 270	0
2.3	Eredeti	<b>Helyi önk.támogatása</b>														
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900	0
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0
2.4	Eredeti	<b>Nemzetiségi önk.ig.támogatása</b>														
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0
3.	Eredeti	<b>Állami(államigazgatási) feladat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Mód.ei.		0	0	174	0	0	0	174	0	0	0	0	174	0	0
	Teljesítés		0	0	174	0	0	0	174	0	0	0	0	174	0	0
	Eredeti	<b>Feladatok összesen:</b>	<b>208 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>297</b>	<b>0</b>	<b>208 597</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>2 200</b>	<b>4 400</b>	<b>212 997</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Mód.ei.		208 300	17 260	123 875	0	988	0	350 423	500	8 308	2 518	11 326	361 749	45 193	9 834
	Teljesítés		208 300	17 260	70 167	0	624	0	296 351	504	7 215	2 716	10 435	306 786	28 921	6 830

## A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként						Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Ezer Ft-ban				
			Helyi önk. ált.műk. ágaz.fel. kapcs. támogatás	Egyéb állami támog.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Intézm. működési bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmo- zási bevétel	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevétel összesen	Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Műk.cél	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Felh.cél	
1.		<b>Kötelező feladatok</b>															
	1.1	Eredeti	Önkormányzati jogalkotás	208 300							2 200		2 200	210 500			
		Mód.ei.		208 300	17 260	7 450		237			2 720	318	3 038	236 285	4 656	4 673	
		Teljesítés		208 300	17 260	7 450		237			2 720	318	3 038	236 285	2 357	3 025	
	1.2	Eredeti	Önkormányzatok m.n.s.										0	0			
		Mód.ei.	nemzetközi kapcsolatai			5 000							0	5 000			
		Teljesítés				5 000							0	5 000			
	1.3	Eredeti	Nemzetközi szervezetben való										0	0			
		Mód.ei.	részvétel										0	0			
		Teljesítés											0	0			
	1.4	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány- zatok igazgatási tevékenysége										0	0			
		Mód.ei.											0	0			
		Teljesítés											0	0			
	1.5	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány- zatok igazgatási tevékenysége										0	0			
		Mód.ei.											0	0			
		Teljesítés	támogatása										0	0	1 000		
	1.6	Eredeti	Iskolai, diáksport-tevékenység										0	0			
		Mód.ei.	támogatása										0	0			
		Teljesítés											0	0			
	1.7	Eredeti	Sportfeladatok támogatása										0	0			
		Mód.ei.											0	0	4 000		
		Teljesítés											0	0	3 700		
	1.8	Eredeti	Területfejlesztési feladatok										0	0			
		Mód.ei.								3 785		3 785	3 785		356		
		Teljesítés								3 785		3 785	3 785				
	1.9	Eredeti	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt										0	0			
		Mód.ei.				89 262				738		738	90 000				
		Teljesítés				37 544						0	37 544				
	1.10	Eredeti	NFM ellenőrz.szerz.áll.										0	0			
		Mód.ei.				5 990				1 065		1 065	7 055				
		Teljesítés				4 000				710		710	4 710				
		Eredeti	<b>1. Megyei Önkormányzat</b>	<b>208 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 300</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>210 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Mód.ei.	<b>Megyei Önk. összesen:</b>	<b>208 300</b>	<b>17 260</b>	<b>107 702</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>333 499</b>	<b>0</b>	<b>8 308</b>	<b>318</b>	<b>8 626</b>	<b>342 125</b>	<b>8 656</b>	<b>5 029</b>
		Teljesítés		<b>208 300</b>	<b>17 260</b>	<b>53 994</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>279 791</b>	<b>0</b>	<b>7 215</b>	<b>318</b>	<b>7 533</b>	<b>287 324</b>	<b>7 057</b>	<b>3 025</b>
		Eredeti	<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>208 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 300</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>210 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Mód.ei.		<b>208 300</b>	<b>17 260</b>	<b>107 702</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>333 499</b>	<b>0</b>	<b>8 308</b>	<b>318</b>	<b>8 626</b>	<b>342 125</b>	<b>8 656</b>	<b>5 029</b>
		Teljesítés		<b>208 300</b>	<b>17 260</b>	<b>53 994</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>279 791</b>	<b>0</b>	<b>7 215</b>	<b>318</b>	<b>7 533</b>	<b>287 324</b>	<b>7 057</b>	<b>3 025</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként						Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Ezer Ft-ban		
			Helyi önk. ált.műk. ágaz.fel. kapcs. támogatás	Egyéb állami támog.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevételek	Intézm. működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmo- zási bevételek	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevételek összesen	Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Műk.cél
<b>2.</b>		<b>Önként vállalt feladatok</b>													
	2.1	Eredeti	Önkormányzati jogalkotás						0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	7 687
		Teljesítés							0				0	0	2 194
	2.2	Eredeti	Civil szervezetek támogatása						0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	4 400
		Teljesítés							0				0	0	2 270
	2.3	Eredeti	Helyi önk.támogatása						0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	900
		Teljesítés							0				0	0	200
	2.4	Eredeti	Nemzetiségi önk.ig.támogatása						0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	1 000
		Teljesítés							0				0	0	1 000
	2.5	Eredeti	Központi kv-iszervek tám.						0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	100
		Teljesítés							0				0	0	100
		Eredeti	<b>Önként vállalt feladatok összesen:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 087
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 764
<b>3.</b>		<b>Állami(államigazgatási) feladatok</b>													
	3.1	Eredeti							0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	
		Teljesítés							0				0	0	
	3.2	Eredeti							0				0	0	
		Mód.ei.							0				0	0	
		Teljesítés							0				0	0	
		Eredeti	<b>Állami feladatok összesen:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti	<b>Tolna Megyei Önkorm. összese</b>	208 300	0	0	0	0	208 300	0	2 200	0	2 200	210 500	0
		Mód.ei.		208 300	17 260	107 702	0	237	0	333 499	0	8 308	318	8 626	342 125
		Teljesítés		208 300	17 260	53 994	0	237	0	279 791	0	7 215	318	7 533	287 324

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Sor-szám	Elő-irányzat/Teljesítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként						Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Ezer Ft-ban			
			Helyi önk. ált.műk. ágaz.fel. kapcs. támogatás	Egyéb állami támog.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatalmi bevétel	Intézm. működési bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmozási bevétel	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevétel összesen	Költségvetési bevétel összesen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Műk.cél	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Felh.cél
1.		<b>Kötelező feladatok</b>														
	1.1	Eredeti					297	297				2 200	2 200	2 497		
		Mód.ei.					751	751	500			2 200	2 700	3 451	22 450	3 805
		Teljesítés					387	387	504			2 398	2 902	3 289	16 100	3 805
	1.2	Eredeti						0					0	0		
		Mód.ei.						15 999					0	15 999		
		Teljesítés						15 999					0	15 999		
	1.3	Eredeti						0					0	0		
		Mód.ei.						0					0	0		
		Teljesítés						0					0	0		
	1.4	Eredeti						0					0	0		
		Mód.ei.						0					0	0		
		Teljesítés						0					0	0		
	1.5	Eredeti						0					0	0		
		Mód.ei.						0					0	0		
		Teljesítés						0					0	0		
	1.6	Eredeti						0					0	0		
		Mód.ei.						0					0	0		
		Teljesítés						0					0	0		
	1.7	Eredeti						0					0	0		
		Mód.ei.						0					0	0		
		Teljesítés						0					0	0		
		Eredeti		0	0	0	0	297	0	0	0	2 200	2 200	2 497	0	0
		Mód.ei.		0	0	15 999	0	751	0	500	0	2 200	2 700	19 450	22 450	3 805
		Teljesítés		0	0	15 999	0	387	0	504	0	2 398	2 902	19 288	16 100	3 805
		Eredeti		0	0	0	0	297	0	0	0	2 200	2 200	2 497	0	0
		Mód.ei.		0	0	15 999	0	751	0	500	0	2 200	2 700	19 450	22 450	3 805
		Teljesítés		0	0	15 999	0	387	0	504	0	2 398	2 902	19 288	16 100	3 805

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Sor-szám	Elő-irányzat/Teljesítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként						Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Ezer Ft-ban			
			Helyi önk. ált.műk. ágaz.fel. kapcs. támogatás	Egyéb állami támog.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatalmi bevétel	Intézm. működési bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmozási bevétel	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevétel összesen	Költségvetési bevétel összesen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Műk.cél	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Felh.cél
<b>2.</b>		<b>Önként vállalt feladatok</b>														
2.1	Eredeti							0					0	0		
	Mód.ei.							0					0	0		
	Teljesítés							0					0	0		
2.2	Eredeti							0					0	0		
	Mód.ei.							0					0	0		
	Teljesítés							0					0	0		
	Eredeti	<b>Önként vállalt feladatok összesen:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3.</b>		<b>Allami(államigazgatási) feladatok</b>														
3.1	Eredeti	Időközi választás						0					0	0		
	Mód.ei.				174			174					0	174		
	Teljesítés				174			174					0	174		
3.2	Eredeti							0					0	0		
	Mód.ei.							0					0	0		
	Teljesítés							0					0	0		
	Eredeti	<b>Allami feladatok összesen:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		0	0	174	0	0	174	0	0	0	0	0	174	0	0
	Teljesítés		0	0	174	0	0	174	0	0	0	0	0	174	0	0
	Eredeti	<b>TM Önk. Hivatal összesen:</b>	0	0	0	0	297	0	297	0	0	2 200	2 200	2 497	0	0
	Mód.ei.		0	0	16 173	0	751	0	16 924	500	0	2 200	2 700	19 624	22 450	3 805
	Teljesítés		0	0	16 173	0	387	0	16 560	504	0	2 398	2 902	19 462	16 100	3 805

## A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként								Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
			Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár- ás szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk- célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen		
		<b>Önkormányzat nettósított költségvetése</b>														
<b>1.</b>	Eredeti	<b>Kötelező feladat összesen</b>	<b>120 327</b>	<b>31 254</b>	<b>47 258</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>	<b>8 158</b>	<b>208 597</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>4 400</b>	<b>212 997</b>	
	Mód.ei.		125 920	33 588	94 484	0	34 174	93 189	381 355	11 169	1 518	6 505	968	20 160	401 515	
	Teljesítés		111 069	29 176	45 207	0	33 874	0	219 326	8 337	0	6 505	0	14 842	234 168	
<b>1.1</b>	Eredeti	Ebből: megyei önkormányzat	120 327	31 254	47 258	0	1 600	8 158	208 597	2 200	0	2 200	0	4 400	212 997	
	Mód.ei.	működése feladat összesen	125 920	33 588	94 484	0	34 174	93 189	381 355	11 169	1 518	6 505	968	20 160	401 515	
	Teljesítés		111 069	29 176	45 207	0	33 874	0	219 326	8 337	0	6 505	0	14 842	234 168	
<b>2.</b>	Eredeti	<b>Önként vállalt feladat összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Mód.ei.		586	287	2 659	0	6 400	4 155	14 087	0	0	0	1 000	1 000	15 087	
	Teljesítés		319	228	979	0	3 570	0	5 096	0	0	0	0	0	5 096	
<b>2.1</b>	Eredeti	Ebből:														
	Mód.ei.	<b>Önkormányzati jogalkotás</b>	586	287	2 659	0	0	4 155	7 687	0	0	0	1 000	1 000	8 687	
	Teljesítés		319	228	979	0	0	0	1 526	0	0	0	0	0	1 526	
<b>2.2</b>	Eredeti	Ebből:														
	Mód.ei.	<b>Civil szervezetek támogatása</b>	0	0	0	0	4 400	0	4 400	0	0	0	0	0	4 400	
	Teljesítés		0	0	0	0	2 270	0	2 270	0	0	0	0	0	2 270	
<b>2.3</b>	Eredeti	Ebből:														
	Mód.ei.	<b>Helyi önk.támogatása</b>	0	0	0	0	900	0	900	0	0	0	0	0	900	
	Teljesítés		0	0	0	0	200	0	200	0	0	0	0	0	200	
<b>2.4</b>	Eredeti	Ebből:														
	Mód.ei.	<b>Nemzetiségi önk.ig.támogatása</b>	0	0	0	0	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	1 000	
	Teljesítés		0	0	0	0	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	1 000	
<b>2.5</b>	Eredeti	Ebből:														
	Mód.ei.	<b>Központi kv-i szervek támogatá</b>	0	0	0	0	100	0	100	0	0	0	0	0	100	
	Teljesítés		0	0	0	0	100	0	100	0	0	0	0	0	100	
<b>3.</b>	Eredeti	<b>Allami(államigazgatási) feladat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Mód.ei.		138	36	0	0	0	0	174	0	0	0	0	0	174	
	Teljesítés		138	36	0	0	0	0	174	0	0	0	0	0	174	
<b>3.1</b>	Eredeti	Ebből:														
	Mód.ei.	<b>Időközi választás</b>	138	36	0	0	0	0	174	0	0	0	0	0	174	
	Teljesítés		138	36	0	0	0	0	174	0	0	0	0	0	174	
	Eredeti	<b>Feladatok összesen:</b>	<b>120 327</b>	<b>31 254</b>	<b>47 258</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>	<b>8 158</b>	<b>208 597</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>4 400</b>	<b>212 997</b>	
	Mód.ei.		126 644	33 911	97 143	0	40 574	97 344	395 616	11 169	1 518	6 505	1 968	21 160	416 776	
	Teljesítés		111 526	29 440	46 186	0	37 444	0	224 596	8 337	0	6 505	0	14 842	239 438	

## A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen	
			Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár- és szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk- célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen
1.		<b>Kötelező feladatok</b>													
1.1	Eredeti	Önkormányzati jogalkotás	39 241	10 816	10 572		100	8 158	68 887	2 200				2 200	71 087
	Mód.ei.		38 750	11 159	17 222			225	52 717	5 581	1 518		968	8 067	128 140
	Teljesítés		36 968	10 177	8 327			225	55 697	4 253				4 253	59 950
1.2	Eredeti	Önkormányzatok m.n.s.	100	96	538				734					0	734
	Mód.ei.	nemzetközi kapcsolatai	600	552	4 582				5 734					0	5 734
	Teljesítés				1 530				1 530					0	1 530
1.3	Eredeti	Nemzetközi szervezetben való			1 536				1 536					0	1 536
	Mód.ei.	részvétel			1 536				1 536					0	1 536
	Teljesítés				1 511				1 511					0	1 511
1.4	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány-			500				500					0	500
	Mód.ei.	zatok igazgatási tevékenysége			500				500					0	500
	Teljesítés				306				306					0	306
1.5	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány-					500		500					0	500
	Mód.ei.	zatok igazgatási tevékenysége					500		500					0	500
	Teljesítés	támogatása					500		500					0	500
1.6	Eredeti	Iskolai, diák-sport-tevékenység					1 000		1 000					0	1 000
	Mód.ei.	támogatása					1 000		1 000					0	1 000
	Teljesítés						1 000		1 000					0	1 000
1.7	Eredeti	Sportfeladatok támogatása							0					0	0
	Mód.ei.						4 000		4 000					0	4 000
	Teljesítés						3 700		3 700					0	3 700
1.8	Eredeti	Területfejlesztési feladatok							0					0	0
	Mód.ei.								0	3 785				3 785	3 785
	Teljesítés				100				100	2 540				2 540	2 640
1.9	Eredeti	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt							0					0	0
	Mód.ei.				32 791		15 999	40 472	89 262	738				738	90 000
	Teljesítés				12 914		15 999		28 913	480				480	29 393
1.10	Eredeti	NFM ellenőrzés,szerz.kez.							0					0	0
	Mód.ei.				171				171	1 065				1 065	1 236
	Teljesítés				143				143	1 064				1 064	1 207
	Eredeti	<b>1. Megyei Önkormányzat</b>	<b>39 341</b>	<b>10 912</b>	<b>13 146</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>	<b>8 158</b>	<b>73 157</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>75 357</b>
	Mód.ei.	<b>működése feladat összesen:</b>	<b>39 350</b>	<b>11 711</b>	<b>56 802</b>	<b>0</b>	<b>21 724</b>	<b>93 189</b>	<b>222 776</b>	<b>11 169</b>	<b>1 518</b>	<b>0</b>	<b>968</b>	<b>13 655</b>	<b>236 431</b>
	Teljesítés		<b>36 968</b>	<b>10 177</b>	<b>24 831</b>	<b>0</b>	<b>21 424</b>	<b>0</b>	<b>93 400</b>	<b>8 337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 337</b>	<b>101 737</b>
	Eredeti	<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>39 341</b>	<b>10 912</b>	<b>13 146</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>	<b>8 158</b>	<b>73 157</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>75 357</b>
	Mód.ei.		<b>39 350</b>	<b>11 711</b>	<b>56 802</b>	<b>0</b>	<b>21 724</b>	<b>93 189</b>	<b>222 776</b>	<b>11 169</b>	<b>1 518</b>	<b>0</b>	<b>968</b>	<b>13 655</b>	<b>236 431</b>
	Teljesítés		<b>36 968</b>	<b>10 177</b>	<b>24 831</b>	<b>0</b>	<b>21 424</b>	<b>0</b>	<b>93 400</b>	<b>8 337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 337</b>	<b>101 737</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
			Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár- ás szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk- célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen
<b>2.</b>		<b>Önként vállalt feladatok</b>													
2.1	Eredeti	Önkormányzati jogalkotás							0					0	0
	Mód.ei.		586	287	2 659			4 155	7 687			1 000	1 000	8 687	
	Teljesítés		319	228	979				1 526					0	1 526
2.2	Eredeti	Civil szervezetek támogatása							0					0	0
	Mód.ei.							4 400	4 400					0	4 400
	Teljesítés							2 270	2 270					0	2 270
2.3	Eredeti	Helyi önk.támogatása							0					0	0
	Mód.ei.							900	900					0	900
	Teljesítés							200	200					0	200
2.4	Eredeti	Nemzetiségi önk.ig.támogatása							0					0	0
	Mód.ei.							1 000	1 000					0	1 000
	Teljesítés							1 000	1 000					0	1 000
2.5	Eredeti	Központi kv-i szervek tám.							0					0	0
	Mód.ei.							100	100					0	100
	Teljesítés							100	100					0	100
	Eredeti	<b>Önként vállalt feladatok összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Mód.ei.		586	287	2 659	0	6 400	4 155	14 087	0	0	0	1 000	1 000	15 087
	Teljesítés		319	228	979	0	3 570	0	5 096	0	0	0	0	0	5 096
<b>3.</b>		<b>Állami(államigazgatási) feladatok</b>													
3.1	Eredeti								0					0	0
	Mód.ei.								0					0	0
	Teljesítés								0					0	0
3.2	Eredeti								0					0	0
	Mód.ei.								0					0	0
	Teljesítés								0					0	0
	Eredeti	<b>Állami feladatok összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti	<b>Tolna Megyei Önkorm. összese</b>	<b>39 341</b>	<b>10 912</b>	<b>13 146</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>	<b>8 158</b>	<b>73 157</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>75 357</b>
	Mód.ei.		39 936	11 998	59 461	0	28 124	97 344	236 863	11 169	1 518	0	1 968	14 655	251 518
	Teljesítés		37 287	10 405	25 810	0	24 994	0	98 496	8 337	0	0	0	8 337	106 833



## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen	
			Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár- és szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk- célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen
<b>1.</b>		<b>Kötelező feladatok</b>													
1.1	Eredeti	Önkormányzatok igazgatási	80 986	20 342	34 112			135 440			2 200		2 200	137 640	
	Mód.ei.	tevékenysége	69 570	17 288	37 453		12 450	136 761			6 505		6 505	143 266	
	Teljesítés		57 748	14 616	20 034		12 450	104 848			6 505		6 505	111 353	
1.2	Eredeti	ÁROP-1.2.11/A-2013 EU projekt						0					0	0	
	Mód.ei.		12 598	3 401				15 999					0	15 999	
	Teljesítés		12 345	3 333				15 678					0	15 678	
1.3	Eredeti	NFM ellenőrzési fel.szerz.kez.						0					0	0	
	Mód.ei.		4 402	1 188	229			5 819					0	5 819	
	Teljesítés		4 008	1 050	342			5 400					0	5 400	
1.4	Eredeti							0					0	0	
	Mód.ei.							0					0	0	
	Teljesítés							0					0	0	
1.5	Eredeti							0					0	0	
	Mód.ei.							0					0	0	
	Teljesítés							0					0	0	
1.6	Eredeti							0					0	0	
	Mód.ei.							0					0	0	
	Teljesítés							0					0	0	
1.7	Eredeti							0					0	0	
	Mód.ei.							0					0	0	
	Teljesítés							0					0	0	
	Eredeti	<b>1. Megyei Önkormányzat</b>	<b>80 986</b>	<b>20 342</b>	<b>34 112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135 440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>137 640</b>
	Mód.ei.	<b>működése feladat összesen:</b>	<b>86 570</b>	<b>21 877</b>	<b>37 682</b>	<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>0</b>	<b>158 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>165 084</b>
	Teljesítés		<b>74 101</b>	<b>18 999</b>	<b>20 376</b>	<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>0</b>	<b>125 926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>132 431</b>
	Eredeti	<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>80 986</b>	<b>20 342</b>	<b>34 112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135 440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>137 640</b>
	Mód.ei.		<b>86 570</b>	<b>21 877</b>	<b>37 682</b>	<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>0</b>	<b>158 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>165 084</b>
	Teljesítés		<b>74 101</b>	<b>18 999</b>	<b>20 376</b>	<b>0</b>	<b>12 450</b>	<b>0</b>	<b>125 926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>0</b>	<b>6 505</b>	<b>132 431</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen	
			Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár- és szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk- célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen
2.		<b>Önként vállalt feladatok</b>													
	2.1	Eredeti						0						0	0
		Mód.ei.						0						0	0
		Teljesítés						0						0	0
	2.2	Eredeti						0						0	0
		Mód.ei.						0						0	0
		Teljesítés						0						0	0
		<b>Eredeti Önként vállalt feladatok összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		<b>Allami(államigazgatási) feladatok</b>													
	3.1	Eredeti						0						0	0
		Mód.ei.	138	36				174						0	174
		Teljesítés	138	36				174						0	174
	3.2	Eredeti						0						0	0
		Mód.ei.						0						0	0
		Teljesítés						0						0	0
		<b>Eredeti Allami feladatok összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Mód.ei.	138	36	0	0	0	174	0	0	0	0	0	0	174
		Teljesítés	138	36	0	0	0	174	0	0	0	0	0	0	174
		<b>Eredeti TM Önk. Hivatal összesen:</b>	<b>80 986</b>	<b>20 342</b>	<b>34 112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135 440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>137 640</b>	
		Mód.ei.	86 708	21 913	37 682	0	12 450	0	158 753	0	0	6 505	0	6 505	165 258
		Teljesítés	74 239	19 035	20 376	0	12 450	0	126 100	0	0	6 505	0	6 505	132 605

**A Tolna Megyei Önkormányzat  
2013. évi könyvviteli mérlege**

Ezer Ft-ban

E s z k ö z ö k	Allományi érték	
	Előző évi	Tárgyévi
1. Alapítás-átszervezés akt. értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	2 311	4 680
4. Szellemi termékek	404	1 415
5. Immateriális javakra adott előlegek		
6. Immat. javak értékhelyesbítése		
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>2 715</b>	<b>6 095</b>
1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jogok	66 209	67 367
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3 507	3 630
3. Járművek	11 558	9 714
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		
6. Beruházásra adott előlegek		
7. Állami készletek, tartalékok		
8. Tárgyi eszk. értékhelyesbítése		
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>81 274</b>	<b>80 711</b>
1. Tartós részesedés		
Ebből: tartós társulási részesedés		
2. Tartós hitelvisz. megtestesítő értékpapír		
3. Tartósan adott kölcsön	14 958	15 356
4. Hosszú lejáratú betétek		
4.a Ebből: hosszú lej. betétek bek. (könyvsz.) értéke		
4/b Ebből: hosszú lej. betétek elszámolt értékvesztése		
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések		
6. Befekt. pü. eszk. értékhelyesbítése		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszk. össz.</b>	<b>14 958</b>	<b>15 356</b>
1. Üzemeltetésre kezelésre átad. eszk.		
2. Koncesszióba adott eszközök		
3. Vagyongazdálkodásba adott eszközök		
4. Vagyongazdálkodásba vett eszközök		
5. Üemelt. koncessz. v. kez. ad. e. értékhelyesbítése		
<b>IV. Üzem., kez., koncessz. vk. adott eszk. össz.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>98 947</b>	<b>102 162</b>
1. Anyagok		
2. Befejezetlen termelés és félkész. term.		
3. Növendék-, hizó és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk, betétd. göngy. és közv. szolg.-ok		
6. Kőv. fejében átvett eszközök, készl.		
<b>I. Készletek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Követelések áruszállításból és szolg. ból. (vevők)	298	297
2. Adószók		
3. Rövid lejáratú, adott kölcsönök	2 351	1 542
ebből: - tartósan adott kölcs.-ből a mérlegforduló-napot követő egy éven belül esedékes részletek	2 351	1 542
4. Egyéb követelések	692	483
'Ebből: - támogatási program előlegek		
'- előfinanszírozás miatti követelések		
'- tám. progr. szabályt. kif. miatti követelések		
'- nemzetk. támogatási progr. miatti követelések		
'- garancia- és kezességváll. szárm. követelések		
'- egyéb hosszú lej. kőv.-ből mérlegford. napot követő egy éven belül esed. részletek		
<b>II. Követelések összesen</b>	<b>3 341</b>	<b>2 322</b>
1. Forgatási célú részesedés		
1/a Ebből: Forgatási c. részesedés bekerülési értéke		
1/b Forgatási c. részesedés elszámolt értékveszt.		
2. Forgatási célú hitelvisz. megtest. értékpapírok		
2/a Ebből: Forg. célú hitelv. megtest. értékp. bekerülési ért.		
2/b Forg. célú hitlv. megtest. értékp. elszámolt értékveszt.		
<b>III. Értékpapírok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	30	
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák	54 392	121 120
2/a Ebből: költségvetési pénzf. számlák bekerül. ért.	54 392	121 120
2/b költségvetési pénzforgalmi számlák értékvesztése		
3. Elszámolási számlák		
4. Idegen pénzeszközök számlái	0	0
4/a Ebből: idegen pénzeszközök bekerülési értéke		
4/b idegen pénzeszközök értékvesztése		
<b>IV. Pénzeszközök összesen</b>	<b>54 422</b>	<b>121 120</b>
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	8	
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	598	1 255
3. Költségvetési aktív kiegyenl. elszámolások		
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások		
<b>V. Egyéb aktív pü. elszámolások összesen.</b>	<b>606</b>	<b>1 255</b>
<b>B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>58 369</b>	<b>124 697</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>157 316</b>	<b>226 859</b>

Források	Ezer Ft-ban	
	Allományi érték	
	Előző évi	Tárgyévi
1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje		
2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje		
I. Tartós tőke	0	0
1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása		
2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása	86 820	85 009
II. Tőkeváltozások	86 820	85 009
1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka		
2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka		
III. Értékelési tartalék	0	0
<b>D.) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>86 820</b>	<b>85 009</b>
1. Költségvetési tartalék elszámolása	55 027	103 067
ebből: tárgyévi költségvetési tart. elsz. előző év(ek)kv-i tart. elszámolása	55 027	103 067
2. Költségvetési pénzmaradvány		19 308
3. Költségvetési kiadási megtakarítás		
4. Költségvetés bevételi lemaradás		
5. Előirányzat maradvány		
<b>I. Költségvetési tartalékok összesen</b>	<b>55 027</b>	<b>122 375</b>
1. Vállalkozási tartalék elszámolása		
Ebből: tárgyévi váll. tart. elszámolása előző évek váll. tart. elszámol.		
2. Vállalkozási maradvány		
3. Vállalkozási kiadási megtakarítás		
4. Vállalkozási bevételi lemaradás		
<b>II. Vállalkozási tartalékok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.) TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	<b>55 027</b>	<b>122 375</b>
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Tartozás. fejlesztési célú kötvénykibocsátásból		
3. Tartozás működési célú kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Működési célú hosszú lejár. hitelek		
6. Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek		
7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
Ebből: hosszú lejáratú szállítói tartozások		
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök		
Ebből: hosszú lej. kapott kölcs. köv. évet terh. törl. részl.		
2. Rövid lejáratú hitelek		
Ebből: likvid hitelek		
-ber. fejl. hitelek köv. évet terh. törl. részletei		
-mük. célú hosszú lej. hitelek köv. évet terh. törl. részl.		
3. Rövid lejáratú tartozások kötvénykibocsátásból		
Ebből: rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások		
-felhalm. célú kötvénykibocs. sz. tartozások köv. évet terh.		
-mük. célú kötvénykibocs. sz. tartozások köv. évet terh.		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	1 402	1 115
Ebből: -tárgyévi költség. terhelő szállítói kötelezettség	921	496
- tárgyvet követő évet terh. szállítói kötelezettség	481	619
4. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	14 066	18 360
Ebből:		
-váltótartozások		
-munkavállalókkal szem. különféle kötelezettségek		
-költségvetéssel szembeni kötelezettségek		
-helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek		
-támogatási progr. előleg. miatti kötelez.		13 650
-előfinanszírozás miatti kötelezettségek	14 000	4 710
-szabálytalan kifiz. miatti kötelezettségek		
-nemzetk. tám. progr. miatti kötelezettségek		
-garancia és kezességváll. szárm. kötelezettségek		
-egyéb hosszú lej. köt. köv. évet. t. törlő részletei		
-tárgyévi költség. -t terh. egyéb. rövid lej. köt.		
-tárgyvet követ. évet terh. egyéb. rövid lej. köt.	66	
-egyéb különféle kötelezettségek		
<b>II. Rövid lejáratú kötelezetts. össz.</b>	<b>15 468</b>	<b>19 475</b>
1. Költségvetési passzív függő elsz.	1	
2. Költségvetési passzív átfutó elsz.		
3. Költségv. passzív kiegyenl. elsz.		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi. elsz.		
Ebből: Költségv. kiv. letéti elszámolások		
- Nemzetközi tám. progr. deviza elsz.		
<b>III. Egyéb passzív pénzügyi elszám.</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>15 469</b>	<b>19 475</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>157 316</b>	<b>226 859</b>

**Kimutatás**  
**a Tolna Megyei Önkormányzat**  
**2013. évi összevont pénzmaradványának alakulásáról**

	Pénzmaradványt befolyásoló tényezők	Előző év besz. szerint	Tárgyév (2013.)
1.	Hosszú lejáratú költségv. betétsz. záróegyenlege		
2.	Rövid lejáratú kv.-i pénzforg. és betétszámlák z.e.	54 392	121 120
3.	Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlege	30	
<b>A.</b>	<b>Záró pénzkészlet (XII. 31.)</b>	<b>54 422</b>	<b>121 120</b>
4.	Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
5.	Rövid lejáratú likvid hitelek és műk. c. kötv. z. áll.		
<b>B.</b>	<b>Forgatási célú finanszírozási műv. egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Költségvetési aktív függő elsz. záróegyenlege (+)	8	
	Költségvetési aktív átfutó elsz. záróegyenlege (+)	598	1 255
	Költségvetési aktív kiegy. elsz. záróegyenlege (+)		
6.	Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	606	1 255
	Költségvetési passzív függő elszám. z.egyenlege (-)	1	
	Kv.-i passzív átfutó elsz. záróegyenlege (-)		
	Kv.-i passzív kiegyenlítő elsz. záróegyenlege (-)		
7.	Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege	1	0
<b>C.</b>	<b>Egyéb aktív és passzív pü. elszámolások össz.</b>	<b>605</b>	<b>1 255</b>
8.	Előző évben (években) képzett költségv. tart. maradv. (-)		19 308
9.	Előző évben (években) képzett vállalk. tart. maradv. (-)		
<b>D.</b>	<b>Előző évben (években) képzett tartalékok maradv.</b>	<b>0</b>	<b>19 308</b>
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység pénzf.váll.maradv. (-)</b>		
<b>F.</b>	<b>Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány</b>	<b>55 027</b>	<b>103 067</b>
10.	Intézményi kv.-i befiz.többlet támogatás miatt (+ -)		
11.	Kv.-i befizetés többlet támogatás miatt (+ -)	-32	-17 651
12.	Költségv. kiut. kiutalatlan int. tám. miatt (+ -)	0	0
13.	Kv.-i kiutalás kiutalatlan tám. miatt (+ -)		
<b>G.</b>	<b>Finanszírozásból származó korrekciók</b>	<b>-32</b>	<b>-17 651</b>
<b>H.</b>	<b>Pénzmaradványt terhelő elvonások (+ -)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	<b>54 995</b>	<b>85 416</b>
14.	Váll. tev. maradványából alaptev.-re felhasznált ö.		
15.	Pm.-t külön jogszab. alapján mód. tétel		
<b>J.</b>	<b>Módosított pénzmaradvány</b>	<b>54 995</b>	<b>85 416</b>
16.	A J. sorból Egészségbizt.Alapból foly. pénze. mar.		
17.	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	5 747	39 528
	Ebből: Működési célú köt. terhelt pm.	1 962	39 528
	Felhalmozási célú köt. terhelt pm.	3 785	
18.	Szabad pénzmaradvány	49 248	45 888
	Ebből: Működési célú szabad pm.	43 717	25 741
	Felhalmozási célú szabad pm.	5 531	202

**Kimutatás**  
**a Tolna Megyei Önkormányzat**  
**2013. évi pénzmaradványának alakulásáról**

	Pénzmaradványt befolyásoló tényezők	Előző év besz. szerint	Tárgyév (2013.)
1.	Hosszú lejáratú költségv. betétsz. záróegyenlege		
2.	Rövid lejáratú kv.-i pénzforg. és betétszámlák z.e.	28 772	89 630
3.	Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlege		
<b>A.</b>	<b>Záró pénzkészlet (XII. 31.)</b>	<b>28 772</b>	<b>89 630</b>
4.	Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
5.	Rövid lejáratú likvid hitelek és műk. c. kötv. z. áll.		
<b>B.</b>	<b>Forgatási célú finanszírozási műv. egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Költségvetési aktív függő elsz. záróegyenlege (+)		
	Költségvetési aktív átfutó elsz. záróegyenlege (+)		254
	Költségvetési aktív kiegy. elsz. záróegyenlege (+)		
6.	Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	0	254
	Költségvetési passzív függő elszám. z. egyenlege (-)		
	Kv.-i passzív átfutó elsz. záróegyenlege (-)		
	Kv.-i passzív kiegyenlítő elsz. záróegyenlege (-)		
7.	Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege	0	0
<b>C.</b>	<b>Egyéb aktív és passzív pü. elszámolások össz.</b>	<b>0</b>	<b>254</b>
8.	Előző évben (években) képzett költségv. tart. maradv. (-)		12 958
9.	Előző évben (években) képzett vállalk. tart. maradv. (-)		
<b>D.</b>	<b>Előző évben (években) képzett tartalékok maradv.</b>	<b>0</b>	<b>12 958</b>
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység pénzf.váll.maradv. (-)</b>		
<b>F.</b>	<b>Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány</b>	<b>28 772</b>	<b>76 926</b>
10.	Intézményi kv.-i befiz.többlet támogatás miatt (+ -)		
11.	Kv.-i befizetés többlet támogatás miatt (+ -)	-32	-17 651
12.	Költségv. kiut. kiutalatlan int. tám. miatt (+ -)	-1 553	0
13.	Kv.-i kiutalás kiutalatlan tám. miatt (+ -)		
<b>G.</b>	<b>Finanszírozásból származó korrekciók</b>	<b>-1 585</b>	<b>-17 651</b>
<b>H.</b>	<b>Pénzmaradványt terhelő elvonások (+ -)</b>	<b>3 805</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	<b>30 992</b>	<b>59 275</b>
14.	Váll. tev. maradványából alaptev.-re felhasznált ö.		
15.	Pm.-t külön jogszab. alapján mód. tétel		
<b>J.</b>	<b>Módosított pénzmaradvány</b>	<b>30 992</b>	<b>59 275</b>
16.	A J. sorból Egészségbirt.Alapból foly. pénze. mar.		
17.	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	4 163	39 330
	Ebből: Működési célú köt. terhelt pm.	378	39 330
	Felhalmozási célú köt. terhelt pm.	3 785	
18.	Szabad pénzmaradvány	26 829	19 945
	Ebből: Működési célú szabad pm.	21 298	
	Felhalmozási célú szabad pm.	5 531	

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi  
pénzmaradványának felhasználása**

<b>A pénzmaradvány felhasználás céljainak megnevezése</b>	<b>Összeg E Ft-ban</b>
<b>2013. évi módosított pénmaradvány</b>	<b>59 275</b>

**Javasolt felhasználás**

**Költségvetés szerint**

Képviselői napidíj külf. kiküld.	600
Reprezentáció (nemzetközi kapcsolatok)	2 500
Év rendőre, polgárőre díj	635
Munkaadót terhelő járulékok	
Egészségügyi hozzájárulás	803
Kifizetőt terhelő szja	476

**Dologi kiadás**

ÁROP pályázat	13 161
Megyei tartalék felhasználása szerint	2 311
Egyéb kötelező feladat személyi kiadás ( reprezentáció és áfa)	949
Könyvvizsgálat	762
Megyei tartalék visszafizetési kötelezettség	2 722
<b>Műk. tartalék kötelező feladat összesen</b>	<b>24 919</b>

Felhalmozási kiadás	
Megyei tartalék felhasználása szerint	11 967
Egyéb eszközök beszerzése, felújítás	3 430
Egyéb eszközbeszerzés	1 270
EU projekt	489
<b>Kötelező feladat összesen</b>	<b>17 156</b>
<b>Költségvetés szerinti felhasználás összesen:</b>	<b>42 075</b>
<b>Felújítás (DDRFÜ 3 db iroda)</b>	<b>1 200</b>
<b>Céltartalék (működési célú) kötelező feladat</b>	<b>16 000</b>
<b>Összes felhasználás (2013. évi maradvány)</b>	<b>59 275</b>

**2012. évi tartalék pénzmaradvány 12 958**

2012. évi tartalékot terhelő kiadások 2014. évi költségvetés szerint	
Egyéb szolgáltatási kiadás és áfa	1 524
Támogatások	
Helyi önkormányzatok	1 000
TM. Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	500
Civil szervezetek	3 000
Alapítványok	1 000
<b>Együtt a támogatások</b>	<b>5 500</b>
<b>Tartalék önként vállalt feladat</b>	<b>1 000</b>

**Összesen önként váll feladat 8 024**

<b>Kötelező feladat</b>	
<b>Egyéb dologi kiadás</b>	<b>4 934</b>
<b>2012. évi maradvány tervezett felhasználása</b>	<b>12 958</b>

**Önkormányzati Hivataltó elvont pénzmaradvány**  
**Céltartalék (működési célú) kötelező feladat 13 949**

**Kimutatás**  
**a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal**  
**2013. évi pénzmaradványának alakulásáról**

	Pénzmaradványt befolyásoló tényezők	Előző év besz. szerint	Tárgyév (2013.)
1.	Hosszú lejáratú költségv. betétsz. záróegyenlege		
2.	Rövid lejáratú kv.-i pénzforg. és betétszámlák z.e.	25 620	31 490
3.	Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlege	30	
<b>A.</b>	<b>Záró pénzkészlet (XII. 31.)</b>	<b>25 650</b>	<b>31 490</b>
4.	Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
5.	Rövid lejáratú likvid hitelek és műk. c. kötv. z. áll.		
<b>B.</b>	<b>Forgatási célú finanszírozási műv. egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Költségvetési aktív függő elsz. záróegyenlege (+)	8	
	Költségvetési aktív átfutó elsz. záróegyenlege (+)	598	1 001
	Költségvetési aktív kiegy. elsz. záróegyenlege (+)		
6.	Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	606	1 001
	Költségvetési passzív függő elszám. z. egyenlege (-)	1	
	Kv.-i passzív átfutó elsz. záróegyenlege (-)		
	Kv.-i passzív kiegyenlítő elsz. záróegyenlege (-)		
7.	Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege	1	0
<b>C.</b>	<b>Egyéb aktív és passzív pü. elszámolások össz.</b>	<b>605</b>	<b>1 001</b>
8.	Előző évben (években) képzett költségv. tart. maradv. (-)		6 350
9.	Előző évben (években) képzett vállalk. tart. maradv. (-)		
<b>D.</b>	<b>Előző évben (években) képzett tartalékok maradv.</b>	<b>0</b>	<b>6 350</b>
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység pénzf.váll.maradv. (-)</b>		
<b>F.</b>	<b>Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány</b>	<b>26 255</b>	<b>26 141</b>
10.	Intézményi kv.-i befiz.többlet támogatás miatt (+ -)		
11.	Kv.-i befizetés többlet támogatás miatt (+ -)		
12.	Költségv. kiut. kiutalatlan int. tám. miatt (+ -)	1 553	0
13.	Kv.-i kiutalás kiutalatlan tám. miatt (+ -)		
<b>G.</b>	<b>Finanszírozásból származó korrekciók</b>	<b>1 553</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Pénzmaradványt terhelő elvonások (+ -)</b>	<b>-3 805</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	<b>24 003</b>	<b>26 141</b>
14.	Váll. tev. maradványából alaptev.-re felhasznált ö.		
15.	Pm.-t külön jogszab. alapján mód. tétel		
<b>J.</b>	<b>Módosított pénzmaradvány</b>	<b>24 003</b>	<b>26 141</b>
16.	A J. sorból Egészségbizt.Alapból foly. pénze. mar.		
17.	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1 584	198
	Ebből: Működési célú köt. terhelt pm.	1 584	198
	Felhalmozási célú köt. terhelt pm.		
18.	Szabad pénzmaradvány	22 419	25 943
	Ebből: Működési célú szabad pm.	22 419	25 741
	Felhalmozási célú szabad pm.		202



**A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi  
pénzmaradványának felhasználása**

<b>A pénzmaradvány felhasználás céljainak megnevezése</b>	<b>Összeg E Ft-ban</b>
<b>2013. évi módosított pénzmaradvány</b>	<b>26 141</b>
<b>Pénzmaradvány elvonása</b>	
<b>Műk. célú támogatás ÁHT-n belülrre TMÖ-nek</b>	<b>-13 949</b>
<b>Felhasználható tárgyévi pénzmaradvány</b>	<b>12 192</b>
<b>Felhasználható 2012. évi maradvány</b>	<b>6 350</b>
<b>Összes felhasználható pénzmaradvány</b>	<b>18 542</b>
<b>Pénzmaradvány tervezett felhasználása</b>	
<b>Áthúzódó kötelezettségek</b>	
<b>Személyi juttatások áthúzódó kötelezettségei</b>	
2013. decemberi Erzsébet utalvány	77
Jutalmazásra jóváhagyott személyi kiadás	8 000
<b>Munkaadót terhelő járulékok áthúzódó kiadása</b>	
Egészségügyi hozzájárulás (2013. decemberi jelentés sz.)	56
Kifizetőt terhelő szj. dec. havi	40
Jutalom szoc. hozzájárulási adója	2 160
<b>Dologi kiadás</b>	
Szállítói kötelezettség(MÁK számlavezetés)	25
2013. évi üzemeltetési kiadás	4 387
Egyéb dologi kiadás	2 527
<b>Beruházások (kisértékű eszközök beszerzés)</b>	<b>1 270</b>
<b>Összes felhasználható pénzmaradvány</b>	<b>18 542</b>
Ebből: 2012. évi tartalékból (jutalom fedezete)	-6 350
2013. évben képződött maradványból	12 192

**A Tolna Megyei Önkormányzat  
2013. évi egyszerűsített mérlege**

Ezer Ft-ban

<b>Eszközök</b>	<b>Előző évi kv. beszámoló záró adatai</b>	<b>Auditálási eltérések (+,-)</b>	<b>Előző év auditált egysz. besz. záró adatai</b>	<b>Tárgyévi költségvetési beszámoló</b>	<b>Auditálási eltérések (+,-)</b>	<b>Tárgyévi auditált egysz. besz. záró adatai</b>
<b>ESZKÖZÖK</b>						
<b>A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ.</b>	<b>98 947</b>		<b>98 947</b>	<b>102 162</b>		<b>0</b>
I. Immateriális javak	2 715		2 715	6 095		
II. Tárgyi eszközök	81 274		81 274	80 711		
III. Befektetett pü-i eszközök	14 958		14 958	15 356		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, konc. vagyonez.adott i. vagyonek.vett eszközök						
<b>B.) FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>58 369</b>		<b>58 369</b>	<b>124 697</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Készletek	0		0	0		
II. Követelések	3 341		3 341	2 322		
III. Értékpapírok	0		0	0		
IV. Pénzeszközök	54 422		54 422	121 120		
V. Egyéb aktív pü-i elszámolások	606		606	1 255		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>157 316</b>		<b>157 316</b>	<b>226 859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FORRÁSOK</b>						
<b>D.) SAJÁT TŐKE</b>	<b>86 820</b>		<b>86 820</b>	<b>85 009</b>		<b>0</b>
I. Tartós tőke	0		0	0		
II. Tőkeváltozások	86 820		86 820	85 009		
III. Értékelési tartalék						
<b>E.) TARTALÉKOK</b>	<b>55 027</b>		<b>55 027</b>	<b>122 375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Költségvetési tartalékok	55 027		55 027	122 375		
II. Vállalkozási tartalékok	0		0	0		
<b>F.) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>15 469</b>		<b>15 469</b>	<b>19 475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0	0		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	15 468		15 468	19 475		
III. Egyéb passzív pü-i elszámolások	1		1			
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>157 316</b>		<b>157 316</b>	<b>226 859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**A Tolna Megyei Önkormányzat  
2013. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentése**

Ezer Ft-ban

A Sor- szám	B Megnevezés	C		D	E
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	előirányzat
01.	Személyi juttatások	120 327	126 644	111 526	
02.	Munkaadókat terhelő járulékok	31 254	33 911	29 440	
03.	Dologi kiadások	47 258	97 143	46 186	
04.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogat.	100	30 474	29 774	
05.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszk.át.	1 500	10 100	7 670	
06.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
07.	Felújítás		1 518		
08.	Felhalmozási kiadások	2 200	11 169	8 337	
09.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	2 200	6 505	6 505	
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátadás				
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása				
12.	Rövidlejáratú kölcsönök nyújtása				
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...12)	204 839	317 464	239 438	
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	-15-ből likvid hitelek kiadása				
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai				
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadása				
19.	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18)	0	0	0	
20.	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	204 839	317 464	239 438	
21.	Pénzforgalom nélküli kiadások	8 158	99 312		
22.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			649	
23.	Kiadások összesen (20+21+22)	212 997	416 776	240 087	
24.	Intézményi működési bevételek	297	988	624	
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei				
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások		123 875	70 167	
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköztávtelemek				
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		500	504	
29.	28-ből önkrom. sajátos felhalm-i és tőkebevételei				
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	2 200	8 308	7 215	
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköztávtelemek	2 200	2 518	2 716	
32.	Támogatások, kiegészítések	208 300	225 560	225 560	
33.	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	208 300	225 560	225 560	
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése				
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése				
36.	Költségv.pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35):	212 997	361 749	306 786	
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
39.	-38-ből likvid hitelek felvétele				
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei				
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei				
42.	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	0	0	0	
43.	Pénzforgalmi bevételek (36+42):	212 997	361 749	306 786	
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek		55 027	35 751	
45.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek				
46.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			-1	
47.	Bevételek összesen (43+...+46)	212 997	416 776	342 536	
48.	Pénzforgalmi költségvetési bev. és kiadások különbsége (36-13)				
49.	(költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+) ) Igenybevett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21)korrigált költségvetési hiány(-), korrigált költségvetési többlet(+)	8 158	44 285	67 348	
50.	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	0	0	0	
51.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)	0	0	-650	

Szekszárd, 2014.....

dr. Bartos Georgina  
megyei főjegyző

dr. Puskás Imre  
a Közgyűlés elnöke

**A Tolna Megyei Önkormányzat  
2013. évi egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatása**

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Előző évi kv-i besz. záró adatai	Auditá- lási el- térés (+,-)	Előző év auditált egysz.besz. záró adatai	Tárgyévi költségve- tési beszá- moló	Auditá- lási el- térés (+,-)	Tárgyévi auditált egysz.besz. záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	54 422		54 422	121 120		
2.	Forgatási célú műveletek egyenlege	0		0	0		
3.	Egyéb aktív és passzív pü-i elszám. összev. záróegyenl. (+,-)	605		605	1 255		
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)				19 308		
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalk. maradv. (-)						
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5)	55 027		55 027	103 067		
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+,-)	-32		-32	-17 651		
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+,-)						
9.	Költségvetési pénzmaradvány (6+ -7+ -8)	54 995		54 995	85 416		
10.	Vállalk.maradványból alaptev. ellát-ra felhaszn. összeg						
11.	Képv.-i pénzmaradványt külön jogszab. alapján mód. tétel (+,-)						
12.	Módosított pénzmaradvány (9+ -10+ - 11) A 12. sorból	54 995		54 995	85 416		
13.	egészségbizt. alapból folyósított pénzeszk. maradványa						
14.	-kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	5 747		5 747	39 528		
15.	- szabad pénzmaradvány	49 248		49 248	45 888		

Szekszárd, 2014.....

**Dr. Bartos Georgina**  
megyei főjegyző

**dr. Puskás Imre**  
a Közgyűlés elnöke

**A Tolna Megyei Önkormányzat  
egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás  
2013. év**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi kv.-i besz. záró adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Előző év auditált egysz. besz. záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+,-)	Tárgyévi auditált egysz. besz. záró adatai
1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei						
2. Vállalkozási tevékenység felhalm. célú bevételei						
3. Vállalk. maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek						
A. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+ -3)						
4. Vállalk.tev. működési célú kiadásai						
5. Vállalk.tev. felhalmozási célú kiadásai						
6. Vállalk.maradványban figyelembe vehető finanszírozási kiadások						
B. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+ 6) (-)						
C. Vállalkozási tevék. pénzforgalmi maradványa (A-B)						
7. Vállalkozási tevék.-et terhelő értékcsökkenési leírás (-)						
8. Alaptev. ellátására felhasznált,felhasználni tervezett vállalkozási maradvány. (-)						
9. Pénzforg.maradványt jogszab.alapján módosító egyéb tétel						
D. Vállalk.tev.módosított pénzforg-i váll.maradv. (C-7-8+-9)						
E. Vállalk. tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (-)						
F. Vállalk. T a r t a l é k b a helyezhető összeg (C-8-9-E)						

Szekszárd, 2014. ....

**Dr. Bartos Georgina**  
megyei főjegyző

**dr. Puskás Imre**  
a Közgyűlés elnöke

**Elszámolás a 2013. évi  
az általános működési-, a központosított- és az egyéb állami támogatások felhasználásáról**

Ezer forintban

Sor- szám	A központosított állami támogatás jogcíme	2013.évben rendelkezésre bocsátott előirányzat	Az adott célra 2013.XII.31-ig ténylegesen felhasznált	Feladattal terhelt, de fel nem hasz- nált összeg	Visszafize- tendő támogatás
A.	B.	C.	D.	E.	F.=(D.+E.)-C
1.	Megyei önkormányzat működésének támogatása (Feladatalapú támogatás)	208 300	190 649	X	-17 651 0
2.	A 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	25	25		0
	<b>Központosított előirányzatok összesen:</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb állami támogatás</b>				
3.	Megyei önkormányzati tartalékból ny. támogatás	17 000		17 000	0
4.	A kv.-i szerv.foglalk. 2013. évi kompenzációja	235	235		0
	<b>Egyéb állami támogatás összesen</b>	<b>17 235</b>	<b>235</b>	<b>17 000</b>	<b>0</b>

**Elszámolás a Közgyűlés elnöke rendelkezési körébe tartozó  
források felhasználásáról**

Szervezet megnevezése	Felhasználás célja, megnevezése	Előirányzat összege E Ft.
Vakok és Gyengénlátók Tm-i Szervezete	Működésének támogatása	500
Magyar Triatlon Szövetség	II. Fűrdő Triatlon szervezése	50
Szekszárdi Gitár Egyesület	VI. Borok és Húrok Fesztivál szervezése	50
Dynamic Triatlon Club	Gyermektábor szervezésének támogatása	50
Gemenc Judo Klub	Világbajnokságon való részvétel	100
Zombai Lovasklub Egyesület	Fogathajtó verseny szervezése	50
Zombai Önkéntes Tűzoltó Egyesület	Részvétel partnertalálkozón	50
Tm-i Polgárőr Szervezetek Szövetség	Tm-i Polgárőr nap	60
Községi Sportegyesület Zomba	Működési támogatása	60
Bukovinai Székelyek Orsz. Szöv.	XXIV. Folklorfesztivál támogatása	50
Atlétikai Club Szekszárd	Versenyeken való részvétel támogatása	80
Megyei Roma Hagyományőrző és Dsp. Egyesület	Országos Roma Nap	80
Szent L. Szakk. Diákélet Egyesület	Történelmi emlékverseny	50
Alsónánai Hagyományőrző Ny. Egyesület	Működési támogatás	50
"Kézbegy" Tolnai Tollforgatók Klubja	Tm-i művészetért plakett átadás	50
Roma Hagyományőrző és Diáksp. Egy.	Karácsonyi ünnepség	60
Morzsu Egyesület	Működési támogatás	50
Szekszárdi Gitár Egyesület	Eszközbeszerzés támogatása	50
Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége	Működés támogatása	1 000
Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége	Működés támogatása	1 000
Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége	Működési támogatás	1 200
Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége	Működés támogatása	500
Tolna Megyei Fogyatékosok Sportszövetsége	Működési támogatás	300
Báta Község Önkormányzata	I. Batai Tambura Találkozó szervezése	50
Báta Község Önkormányzata	Batai Halünnep szervezése	50
Iregszemcse Község Önkormányzata	Iregszemcsei Falunap szervezése	50
Községi Önkormányzat Udvari	XIV. Falunapok szervezése	50
TM Cigány Nemz. Önkormányzat	TM Cigány Nemz. Önk. támogatása	500
Magyar Nemzeti Levéltár Tolna Megyei Levéltára	Helytörténeti pályázat	100
Összesen:		6 290

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MERLEG SZERINTI ÉRTEK E Ft-ban
<b>A</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke összesen:	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke összesen:	0
3.	Vagyoni értékű jogok	
	Törzsvagyon	
	Korlátozottan forgalomképes vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Területfejlesztési koncepció helyzetfeltáró értékelése	4 516
	Törzsvagyon összesen:	4 516
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	164
	Összesen:	164
	Üzleti vagyon összesen:	164
	3. Vagyoni értékű jogok összesen:	4 680
4.	Szellemi termékek	
	Törzsvagyon	
	Korlátozottan forgalomképes vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna megye területrendezési terve	0
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	955
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	460
	Összesen:	1 415
	Üzleti vagyon összesen:	1 415
	4. Szellemi termékek összesen:	1 415
5.	Immateriális javakra adott előlegek	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	5. Immateriális javakra adott előlegek összesen:	0
6.	Immateriális javak értékhelyesbítése	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	6. Immateriális javak értékhelyesbítése összesen:	0
	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN</b>	
	Törzsvagyon	
	Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen	
	Tolna Megyei Önkormányzat	4 516
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	0
	Törzsvagyon összesen:	4 516
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	955
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	624
	Összesen:	1 579
	Üzleti vagyon összesen:	1 579
	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN:</b>	<b>6 095</b>
	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	
	Törzsvagyon összesen:	4 516
	Üzleti vagyon összesen:	1 579
	<b>I. Immateriális javak összesen:</b>	<b>6 095</b>



**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban						
		Hrsz.	Tulajdoni hányad	Terület ha	Terület m <sup>2</sup>	Bruttó érték	Nettó érték	Elsz. értékesítk.
<b>II.</b>	<b>TARGYI ESZKÖZÖK</b>							
<b>1.</b>	<b>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>							
	Törzsvagyon							
	Forgalomképtelen vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	<b>Forgalomképtelen ingatlan vagyon összesen:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Korlátozottan forgalomképes ing. kapcs. vagyoni ért.jog							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Vármegyháza használati joga					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Korlátozottan forgalomképes ingatlanok</b>							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Irodaház	2703	6296/51500			6 489	3 936	2 553
	Telek	2703	6296/51500		5 171		0	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Haszonélvezeti jog	2703				2 985	2 982	3
	<b>Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és va.j. összesen:</b>					<b>9 474</b>	<b>6 918</b>	<b>2 556</b>
	Törzsvagyonba tartozó ingatlanok és vj. összesen:					<b>9 474</b>	<b>6 918</b>	<b>2 556</b>
	<b>Üzleti vagyon</b>							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Telek (színház)	1846/A	544/1471		1 471	3 808	3 808	0
	Egyéb helyiség (színház épület)	1846/A/2	1/1		942	78 276	52 361	25 915
	Egyéb helyiség (színház, kapualj)	1846/A/6	1/2		28	2 326	1 556	770
	Egyéb helyiség (színház, kapubejáró)	1846/A/7	2/6		30	2 493	1 668	825
	Egyéb helyiség (színház, lépcsőház)	1846/A/8	1/3		13	1 080	722	358
	Egyéb helyiség (színház, hőközpont)	1846/A/9	1/2		6	499	334	165
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	<b>Üzleti vagyon összesen:</b>					<b>88 482</b>	<b>60 449</b>	<b>28 033</b>
	<b>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok összesen:</b>					<b>97 956</b>	<b>67 367</b>	<b>30 589</b>
<b>2.</b>	<b>Gépek, berendezések és felszerelések</b>							
	Törzsvagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	<b>Törzsvagyon összesen:</b>							<b>0</b>
	<b>Üzleti vagyon</b>							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						3 630	
	<b>Összesen:</b>						<b>3 630</b>	
	<b>Üzleti vagyon összesen</b>						<b>3 630</b>	
	<b>2. Gépek, berendezések és felszerelések összesen:</b>						<b>3 630</b>	
<b>3.</b>	<b>Járművek</b>							
	Törzsvagyon							
	<b>Törzsvagyon összesen:</b>							<b>0</b>
	<b>Üzleti vagyon</b>							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						9 714	
	<b>Összesen:</b>						<b>9 714</b>	
	<b>Üzleti vagyon összesen</b>						<b>9 714</b>	
	<b>3. Járművek összesen:</b>						<b>9 714</b>	
<b>4.</b>	<b>Tenyészállatok</b>							
	Törzsvagyon							
	<b>Törzsvagyon összesen:</b>							<b>0</b>
	<b>Üzleti vagyon</b>							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	<b>Összesen:</b>						<b>0</b>	
	<b>Üzleti vagyon összesen</b>						<b>0</b>	
	<b>4. Tenyészállatok összesen:</b>						<b>0</b>	
<b>5.</b>	<b>Beruházások, felújítások</b>							
	Törzsvagyon							
	<b>Törzsvagyon összesen:</b>							<b>0</b>
	<b>Üzleti vagyon</b>							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	<b>Összesen:</b>						<b>0</b>	
	<b>Üzleti vagyon összesen</b>						<b>0</b>	
	<b>5. Beruházások, felújítások összesen:</b>						<b>0</b>	

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
6.	Beruházásra adott előlegek Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Tolna Megyei Önkormányzat Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen	0
	<b>6. Beruházásra adott előlegek összesen:</b>	<b>0</b>
7.	Állami készletek, tartalékok Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Üzleti vagyon összesen	0
	<b>7. Állami készletek, tartalékok összesen:</b>	<b>0</b>
8.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Üzleti vagyon összesen	0
	<b>8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> Törzsvagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	3 936
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	2 982
	<b>Összesen:</b>	<b>6 918</b>
	<b>I. Törzsvagyonba tartozó tárgyi eszközök összesen:</b>	<b>6 918</b>
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	60 449
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	13 344
	<b>Összesen:</b>	<b>73 793</b>
	<b>I. Üzleti vagyonba tartozó tárgyi eszközök összesen:</b>	<b>73 793</b>
	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b> Törzsvagyon összesen:	<b>6 918</b>
	Üzleti vagyon összesen:	<b>73 793</b>
	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>80 711</b>
III.	<b>BEFEKETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	
1.	Tartós részesedés Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Tolna Megyei Önkormányzat Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	<b>Üzleti vagyon összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>1. Tartós részesedés összesen:</b>	<b>0</b>
2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Üzleti vagyon összesen:	0
	<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír összesen:</b>	<b>0</b>
3.	Tartósan adott kölcsön Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Tolna Megyei Önkormányzat Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Lakásépítés és lakás vásárlás munkáltatói támogatása	15 356
	<b>Üzleti vagyon összesen:</b>	<b>15 356</b>
	<b>3. Tartósan adott kölcsön</b>	<b>15 356</b>

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban						
4.	Hosszú lejáratú bankbetétek							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:	0						
	Üzleti vagyon							
	Üzleti vagyon összesen:	0						
	4. Hosszú lejáratú bankbetétek összesen:	0						
5.	Egyéb hosszú lejáratú követelések							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:	0						
	Üzleti vagyon							
	Üzleti vagyon összesen:	0						
	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések összesen:	0						
<b>III. BEFEKTETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>								
	Üzleti vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat	0						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	15 356						
	Üzleti vagyon összesen:	15 356						
	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>15 356</b>						
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>								
	Törzsvagyon összesen:	0						
	Üzleti vagyon összesen:	15 356						
	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>15 356</b>						
			Hrsz.	Terület ha	m <sup>2</sup>	Bruttó érték	Nettó érték	Elsz. értéksökk.
IV.	<b>ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ,KONCESSZIÓBA ADOTT, VAGYONKEZ.V.ESZK.</b>							
1.	Üzmeltesre, kezelésre átadott eszközök							
	Törzsvagyon							
	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Forgalomképtelen vagyon	0				0	0	0
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Forgalomképtelen vagyon összesen	0				0	0	0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:	0				0	0	0
	<b>Törzsvagyon összesen:</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Üzleti vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Üzleti vagyon összesen:	0				0	0	0
	Üzemeltetésre, kez átadott ingatlanok összesen:	0				0	0	0
	Üzleti vagyon							
	Gépek, berendezések és felszerelések							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Gépek, berendezések és felszerelések összesen:	0				0	0	0
	Üzleti vagyon (gép) összesen:	0				0	0	0
	<b>1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök összesen:</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV.	<b>ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ,KONCESSZIÓBA ADOTT, VAGYONKEZ.V.ESZK.</b>							
	Törzsvagyon összesen:	0						
	Üzleti vagyon összesen:	0						
	<b>IV. ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ,KONCESSZIÓBA ADOTT, VAGYONKEZ.V.ESZK. ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>						
2.	Koncesszióba adott eszközök							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:	0						
	Üzleti vagyon							
	Üzleti vagyon összesen:	0						
	<b>2. Koncesszióba adott eszközök összesen:</b>	<b>0</b>						
3.	Vagyonkezelésbe adott eszközök							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:	0						
	Üzleti vagyon							
	Üzleti vagyon összesen:	0						
	<b>3. Vagyonkezelésbe adott eszközök összesen:</b>	<b>0</b>						

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
4.	Vagyonkezelésbe vett eszközök	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök összesen:	0
5.	Üzemeltetésbe, kezelésre, koncesszióba adott eszközök érték helyesbítése	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	5. Üzemeltetésbe, kezelésre, koncesszióba adott eszközök érték helyesbítése össz.:	0
	<b>IV. ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE, KONCESSZIÓBA ADOTT ESZKÖZÖK</b>	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen:	0
	<b>IV. ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE, KONCESSZ. ADOTT ESZK. ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>
	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	
	Tolna Megyei Önkormányzat	69 856
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	32 306
	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>102 162</b>
	<b>A ) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	
	Törzsvagyon összesen:	11 434
	Üzleti vagyon összesen:	90 728
	<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>102 162</b>
		0
<b>B.</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen	0
	<b>I. KÉSZLETEK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	
<b>I.</b>	<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	297
	Összesen:	297
	Üzleti vagyon összesen	297
	<b>1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból összesen:</b>	<b>297</b>
<b>2.</b>	<b>Adósok</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen	0
	<b>2. Adósok összesen:</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Rövid lejáratú adott kölcsönök</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	1 542
	Összesen:	1 542
	Üzleti vagyon összesen	1 542
	<b>3. Rövid lejáratú adott kölcsönök összesen:</b>	<b>1 542</b>
<b>4.</b>	<b>Egyéb követelések</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	483
	Összesen:	483
	Üzleti vagyon összesen	483
	<b>4. Egyéb követelések összesen:</b>	<b>483</b>

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	<b>II. KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	2 322
	<b>Összesen:</b>	<b>2 322</b>
	Üzleti vagyon összesen	2 322
	<b>II. KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 322</b>
	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen:	2 322
	<b>II. KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 322</b>
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>
	Üzleti vagyon összesen	0
	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<b>1.</b>	<b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>
	Üzleti vagyon összesen	0
<b>2.</b>	<b>1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési pénzforgalmi számlák</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	89 630
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	31 490
	<b>Összesen:</b>	<b>121 120</b>
	Üzleti vagyon összesen	121 120
	<b>2. Költségvetési pénzforgalmi számlák összesen:</b>	<b>121 120</b>
<b>3.</b>	<b>Elszámolási számlák</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen	0
	<b>3. Elszámolási számlák összesen:</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Idegen pénzeszközök számlái</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>
	Üzleti vagyon összesen	0
	<b>4. Idegen pénzeszközök számlái összesen:</b>	<b>0</b>

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	89 630
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	31 490
	<b>Összesen:</b>	<b>121 120</b>
	Üzleti vagyon összesen	121 120
	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>121 120</b>
	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen:	121 120
	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>121 120</b>
V.	<b>EGYÉB AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	254
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	1 001
	<b>Összesen:</b>	<b>1 255</b>
	Üzleti vagyon összesen	1 255
	<b>V. EGYÉB AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 255</b>
	<b>FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	89 884
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	34 813
	Üzleti vagyon összesen	124 697
	<b>B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>124 697</b>
	<b>B.) FORGÓESZKÖZÖK</b>	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen:	124 697
	<b>B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>124 697</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	
	Tolna Megyei Önkormányzat	159 740
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	67 119
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>226 859</b>
	<b>ESZKÖZÖK</b>	
	Törzsvagyon összesen:	11 434
	Üzleti vagyon összesen:	215 425
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>226 859</b>

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
F.	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	
I.	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök összesen:	0
2.	Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	
	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból összesen	
3.	Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	
	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból összesen	
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek összesen:	
5.	Működési célú hosszú lejáratú hitelek	
	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek összesen:	
6.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség összesen:	
	<b>I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG ÖSSZESEN:</b>	0
II.	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	
1.	Rövid lejáratú kapott kölcsönök	
	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök összesen:	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	
	2. Rövid lejáratú hitelek összesen:	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	
	Tolna Megyei Önkormányzat	553
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	562
	3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból összesen:	1 115
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	
	Tolna Megyei Önkormányzat	18 360
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	18 360
	<b>II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	19 475
III.	<b>EGYÉB PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK</b>	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	<b>III. EGYÉB PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK ÖSSZESEN:</b>	0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA**  
**2013. december 31-i állapot szerint**

Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>		
	Tolna Megyei Önkormányzat	18 913
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	562
	<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	<b>19 475</b>
	<b>F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	<b>19 475</b>
<b>SZAKMAI NYILVÁNTARTÁSOKBAN SZEREPLŐ ÁLLOMÁNYOK</b>		
	Mennyiség db ----	
<b>MÉRLEGBEN ÉRTEKBEN NEM SZEREPLŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b> (KEZESSÉG, GARANCIA VÁLLALÁS STB.) 2013. XII. 31-én		
	---	
Készült: Szekszárd, 2014. április		



**Vagyonkimutatás**  
a 2013. december 31.-én "0"-ra leírt eszközök állományáról

db-ban

<i>Intézmény neve</i>	<i>Használatban lévő eszközök</i>				<i>Használaton kívüli eszközök (készletté minősített)</i>			
	<i>Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok</i>	<i>Immateri- ális javak</i>	<i>Gép, berendezés, felszerelés</i>	<i>Jármű</i>	<i>Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok</i>	<i>Immateri- ális javak</i>	<i>Gép, berendezés, felszerelés</i>	<i>Jármű</i>
Tolna Megyei Önkormányzat Tolna Megyei Önk Hivatal	1	1 14	176	1				
<b>Összesen:</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>176</b>	<b>1</b>	-	-	-	-

## Indokolás

## Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi beszámoló készítési kötelezettségének a központilag meghatározott garnitúrák kitöltésével benyújtásával és szöveges beszámoló leadásával határidőben eleget tett.

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi feladatainak alakulása

A megyei önkormányzatok kötelező feladatát a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és a területfejlesztésről, területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény határozta meg. Emellett a sportról szóló 2004. évi I. törvény is adott feladatokat a megyei önkormányzatok számára.

A hivatkozott jogszabályokban foglaltaknak megfelelően a Tolna Megyei Önkormányzat elsődleges feladatát 2013-ban a területfejlesztés, vidékfejlesztés és területrendezés tárgykörébe sorolt tevékenység és a tervezési folyamatban résztvevő szervezetek közötti koordináció képezte.

A területfejlesztési tervezéssel összefüggő feladat 2012-ben - a 2014-2020-as európai uniós tervezési időszak előkészítése keretében - a területfejlesztési koncepció megalapozását szolgáló helyzetértékelő, helyzetfeltáró dokumentumok elkészítésével indult, melynek elfogadásáról még az elmúlt év novemberében döntött a Közgyűlés, majd 2013. évben megkezdődött a Tolna Megyei Területfejlesztési Koncepció, továbbá az év második felében a területfejlesztési program és egyéb erre épülő tervezési dokumentumok előkészítése, a projektgyűjtés folyamata.

A területfejlesztési koncepció elkészítésének, egyeztetésének, társadalmasításának, véleményezésének és elfogadásának rendjét jogszabály határozta meg.

Az előkészítés és az elfogadás ennek megfelelően zajlott. A területfejlesztési dokumentumot a partnerség keretében és számos rendezvényen már az elkészítés folyamatában megismerhették az érintett vállalkozások, önkormányzatok, civil szervezetek, kamarák. Véleményüket, amennyiben illeszkedett a tervezés alapvető célkitűzéseihez és követelményeihez, beépítettük a készülő dokumentumba.

A területfejlesztési koncepció elkészítése és társadalmasítása 2013. október 1-jéig a Hivatal területfejlesztéssel foglalkozó munkatársainak feladatát képezte. Részdokumentumok elkészítésével a Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökséget is megbíztuk.

Az év folyamán a 2007-2013-as programozási időszak ÁROP konstrukciója keretében európai uniós pályázati lehetőség nyílt meg a megyei önkormányzatok számára, melynek keretében a területfejlesztési koncepció, területfejlesztési program és ezt követő, erre épülő tervezési dokumentumok elkészítésére nyerhettünk el forrásokat. A Tolna Megyei Önkormányzat 90.000 E Ft összegű európai uniós támogatást nyert el a pályázat keretében. Az ősz folyamán – a koncepció és a program, valamint az egyéb tervezési dokumentumok megalapozottabbá és

teljesebbé tétele, illetve a kapacitásaink bővítése érdekében - külső szervezetek bevonásával folytatódott a feladatok végrehajtása. A Hivatal munkatársai a koordinációban és a kapcsolattartásban kaptak hangsúlyosabb szerepet. A Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség is újabb megbízást kapott a helyzetértékelő dokumentum regionális kitekintésének elkészítésére, a 2007-2013-as programozási időszak pályázatainak elemzésére, értékelésére és a következő időszak fejlesztési igényeinek meghatározására, valamint a Tolna megyei területfejlesztési koncepció és az Országos Területfejlesztési Koncepció összhangjának vizsgálatára.

A területfejlesztési koncepció társadalmi, gazdasági és környezeti hatásvizsgálatát külső szervezet készítette el.

A Közgyűlés Tolna megye területfejlesztési koncepcióját több alkalommal, különböző munkafázisokban tárgyalta, míg végleges változatát 2014. év elején fogadta el.

A Közgyűlés - Hivatala előterjesztése alapján - véleményezte a Tolna megyével határos megyék területfejlesztési koncepcióját.

A 2014-2020-as programozási időszak készülő különböző operatív programjainak előkészítésébe is bekapcsolódtunk, az előkészítésért felelős szervezetek igényeinek megfelelő feladatok végrehajtásával.

A megyei önkormányzat területfejlesztési, vidékfejlesztési feladata a területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 2013. év végi módosításával – jogszabályba foglaltan is – pontosabbá és teljesebbé vált. Fokozatosan – az európai uniós eljárásrendhez is igazodva – körvonalazódott feladataink köre és tartalma. Meghatározták azokat a pénzügyi kereteket, amelyek felhasználására a TOP keretében Tolna megyében lesz lehetőség.

A Tolna Megyei Önkormányzat a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács és a Tolna megyét érintő támogatási szerződések vonatkozásában - a Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács jogutódjaként az átvett - korábbi decentralizált támogatásokhoz kapcsolódó szerződéses állomány kezelésért, lezárásáért is felelőssé vált.

A Tolna Megyei Önkormányzat Pénzügyi és Monitoring Bizottsága - átruházott hatáskörében eljárva - az év folyamán e tárgykörben is számos döntést hozott.

A Hivatal munkatársai a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól átvett szerződések ellenőrzését végezték el. Az ellenőrzéssel, a szerződésállomány kezelésével kapcsolatos feladatok végrehajtását a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium pénzeszközzel is támogatta.

A sporttal kapcsolatos kötelező önkormányzati feladataink ellátását a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége és a Tolna Megyei Diáksport Tanács támogatásával láttuk el.

A Tolna Megyei Önkormányzat önként vállalt feladatai keretében a civil szféra különböző területein munkát végző szervezetek tevékenységének, programjainak,

működésének támogatásában vállalt szerepet, erősítve, segítve az érintett szervezetek, közösségek működését, céljaik elérését, a kiemelkedő munkát végző személyek, szervezetek elismerését.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésének volumene az év során elnyert többletforrások és a pénzmaradvány felhasználása miatt jelentősen módosult. Külön kiemelhető az elnyert Európai uniós forrás, a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása és a megyei önkormányzati támogatásból biztosított összeg.

A 2013. év folyamán 306.786 E Ft költségvetési bevétel teljesült, míg feladatainkra 239.438 E Ft költségvetési kiadást használtunk fel.

A 2013. évben teljesített költségvetési bevételből 296.351 E Ft működési költségvetési, 10.435 E Ft felhalmozási költségvetési bevételként teljesült.

A költségvetési kiadásból 224.596 E Ft működési, míg 14.842 E Ft felhalmozási célt szolgált.

A működési költségvetés teljesített kiadása a módosított előirányzat 56,8 %-ának felelt meg. A jelentős elmaradás egyrészt objektív okok következménye – az ÁROP projekt kiadási teljesítésének jelentős része és a megyei tartalék felhasználása 2014-ben válik esedékessé – másrészt az új források elnyerése megtakarítást keletkeztetett, emiatt a tárgyévi támogatás felhasználás kisebb lett a tervezettnél.

A feladatfinanszírozás rendszeréből, illetve a jogszabályi környezet évközi módosításából következően, a megyei önkormányzat működési támogatásából elért megtakarítás esetében visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot.

A visszafizetési kötelezettség volumenének meghatározása még nem végleges, az elszámolási szabályok bizonytalansága miatt esetleges ellenőrzés során lényegesen módosulhat a visszafizetendő összeg.

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont beszámolója alapján 121.120 E Ft pénzkészlettel zártuk az évet. A pénzkészlet a 17.000 E Ft megyei önkormányzati támogatást és a 13.650 E Ft európai uniós támogatási előleget is magában foglalja.

### Részletes indokolás

#### 1. §-hoz

A zárszámadási rendelet hatályát rögzíti a tervezet 1. §-a.

#### 2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzat teljesítési adatait hagyja jóvá a Közgyűlés, a költségvetési rendelettel azonos részletezésben.

### A bevételek és kiadások alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi – összevont, nettósított - költségvetését 212.997 E Ft költségvetési bevétellel és ezzel egyező összegű költségvetési kiadással hagyta jóvá. Az eredeti, elfogadott költségvetés egyensúlyban volt.

Az év közben elnyert pótlólagos támogatásokból, teljesült forrásokból a költségvetési bevételi előirányzat 361.749 E Ft-ra emelkedett, míg a költségvetési kiadás tervezett összege a 2012. évi költségvetési maradvány beépítése és a költségvetési bevételek növekedése miatt 416.776 E Ft-ra módosult.

A költségvetési egyenleg a módosított előirányzat figyelembevételével 55.027 E Ft hiányt mutatott, amit az előző évi költségvetési maradványból finanszírozott az önkormányzat. Külső forrás bevonására, hitel felvételére nem volt szükség.

A tényleges teljesítési adatok alapján – az önkormányzat összevont, nettósított költségvetésében - 306.786 E Ft költségvetési bevétel és 239.438 E Ft költségvetési kiadás teljesült. A költségvetés egyenlege 67.348 E Ft többletet mutat, ezen belül a működési költségvetés egyenlege 71.755 E Ft többlet, a felhalmozási költségvetés egyenlege 4.407 E Ft hiány. A hiányt az előző évi pénzmaradvány igénybevételével kompenzáltuk.

A bevételek teljesítése a módosított költségvetési bevételi előirányzat 84,8 %-ának, míg a kiadások teljesítése a módosított előirányzat 57,5 %-ának felel meg.

A tényleges teljesítés a módosított előirányzattól jelentősen elmarad a bevételek, de még nagyobb mértékben a kiadások esetében. Ennek oka, hogy a költségvetés módosított előirányzata a kötelezettségvállalások fedezetének biztosítása miatt tartalmazta az európai uniós támogatás teljes 90.000 E Ft-os volumenét, ugyanakkor a kiadások jelentős része 2014. évben merül majd fel, továbbá az év végén 17.000 E Ft-ot nyert el az önkormányzat a megyei tartalékból, melynek felhasználására szintén 2014-ben kerül sor.

A 2012. évi pénzmaradvány felhasználása sem teljes körű. A felsorolt tételek miatt a – a takarékos gazdálkodással elért magtakarítás mellett – jelentős előirányzat maradvány képződött.

A működési kiadások összege nem teljes, mert a 2013. évi üzemeltetési feladatokra vonatkozó szerződés az év végéig nem került aláírásra, emiatt a kiadások leszámolására sem történt meg az üzemeltető részéről.

Az európai uniós támogatás elnyerése megtakarítást eredményezett, hiszen a többletfeladatok finanszírozása nem az önkormányzat rendszeres támogatását terhelte.

A módosított 2013. évi költségvetési rendelet alapján a működési költségvetési bevételi előirányzatot 350.423 E Ft-ban, a felhalmozási költségvetési bevételi előirányzatot 11.326 E Ft-ban, a működési költségvetési kiadási előirányzatot

395.616 E Ft-ban, a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzatot 21.160 E Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A költségvetés módosított egyenlege 55.027 E Ft hiányt mutatott. A hiányt a 2012. évi költségvetési maradvány igénybevétele ellentételezte. A maradványból működési célra 45.193 E Ft-ot, felhalmozási célra 9.834 E Ft-ot terveztünk felhasználni.

A költségvetési bevételi előirányzat eredetileg jóváhagyott összege 148.752 E Ft-tal növekedett a költségvetés módosításaival. Ebből 17.260 E Ft központi költségvetésből elnyert állami támogatás, 17.000 a megyei önkormányzati tartalékból, 25 E Ft a 2012. decemberi bérkompenzációra biztosított központosított előirányzat, míg 235 E Ft a 2013. évi bérkompenzáció fedezete.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen 123.875 E Ft épült be a költségvetésbe. Ebből 89.262 E Ft az ÁROP-1.2.11/A-2013 kódszámú területfejlesztési feladatokat támogató projekt keretében elnyert működési célú forrás, 5.990 E Ft a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által biztosított támogatás összege, amely az ellenőrzési feladatok ellátásához kötődik, 12.450 E Ft a Hivataltól elvont pénzmaradványból ered, 15.999 E Ft az Önkormányzat és a Hivatala közötti európai uniós támogatás elszámolásából adódik, míg 174 E Ft-ot az időközi választási feladatokra biztosított a KIM Irányító Hatósága.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen 6.108 E Ft-tal, felhalmozási célú bevétel terhére 500 E Ft-tal, felhalmozási célú átvett pénzeszközből 318 E Ft-tal, működési bevételből 691 E Ft-tal növekedett a bevételi előirányzat.

A felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat növekedéséből 3.805 E Ft a Hivatal pénzmaradványának elvonásából, 500 E Ft a Hivatalnál realizált felhalmozási bevétel átvételéből, 2.200 E Ft a lakásépítés és vásárlás támogatási kölcsön törlesztéséből befolyt bevétel elvonásából eredt. Az ÁROP-1.2.11/A-2013 kódszámú projekt Támogatói Okirata szerinti felhalmozási támogatás összege 738 E Ft, a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium ellenőrzési feladat teljesítéséhez biztosított felhalmozási célú támogatása a létrejött Támogatási Szerződés szerint 1.065 E Ft, míg 318 E Ft lakásépítés, vásárlás támogatásából - jelzálog jog érvényesítése következtében - képződött.

A módosítások miatt a költségvetési kiadási előirányzat 203.779 E Ft-tal növekedett az év folyamán, ezen belül a működési költségvetési kiadási előirányzat 187.019 E Ft-tal, a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 16.760 E Ft-tal emelkedett.

A működési célú kiadásokon belül a személyi juttatások előirányzata 6.317 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 2.657 E Ft-tal, a dologi kiadás előirányzata 49.885 E Ft-tal, az egyéb működési célú kiadás előirányzata 38.974 E Ft-tal, a működési célú tartalék előirányzat 89.186 E Ft-tal növekedett az előirányzatok módosítása következtében.

A felhalmozási költségvetési kiadásokra felhasználni tervezett előirányzat 16.760 E Ft összegű módosításából a beruházások előirányzata 8.969 E Ft-tal, a felújítási előirányzat 1.518 E Ft-tal, az egyéb felhalmozási célú kiadás előirányzata 4.305 E Ft-tal, a felhalmozási célú céltartalék 1.968 E Ft-tal növekedett.

A működési és felhalmozási célú előirányzat módosítások fedezetét az európai uniós támogatás, a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása, a megyei önkormányzati tartalék, a központosított és egyéb állami támogatás, a saját bevételek emelése és az előző évi pénzmaradvány képezte.

Az önkormányzat jelentős tartaléka elsősorban a 2014-re áthúzódó európai uniós forrás felhasználás, az elnyert megyei önkormányzati tartalék 2014. évre eső kifizetése miatt képződött, de emellett kiadási megtakarítással is rendelkezünk.

#### A bevételek teljesítésének alakulása

A 2013. évben teljesített 306.786 E Ft költségvetési bevételből 296.351 E Ft működési költségvetési, 10.435 E Ft felhalmozási költségvetési bevételként teljesült.

A működési költségvetésen belül a ténylegesen teljesített bevétel döntő hányada – 295.727 E Ft - államháztartáson belüli támogatásként realizálódott.

A megyei önkormányzat működési támogatása 208.300 E Ft-ban, a jóváhagyott előirányzattal egyező összegben teljesült.

Központosított állami támogatásból 25 E Ft érkezett a 2012. decemberi bérkompenzáció támogatására.

A 2013. évi bérkompenzáció fedezetét 235 E Ft egyéb állami támogatás biztosította.

A megyei önkormányzati tartalékból 17.000 E Ft-ot nyertünk el. Az összeg felhasználása 2014. évben várható.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 70.167 E Ft teljesült.

Az ÁROP-1.2.11/A-2013 kódszámú pályázat keretében 37.544 E Ft támogatás elszámolására került sor, melyből 13.650 E Ft-ot előlegként bocsátottak rendelkezésre. Az előleg egy részének felhasználására 2014. első hónapjaiban kerül sor, a megkötött szerződések teljesítését követően. A projekt részben utófinanszírozású részben szállítói finanszírozású. Az önkormányzat az utófinanszírozású kiadásokat finanszírozhatja a rendelkezésre bocsátott előlegből. A projektben elszámolható bérkiadás, eszközbeszerzés, nyilvánosság biztosításával kapcsolatos kiadások már részben felmerültek 2013-ban, amelyek elszámolása a kifizetési kérelmek benyújtásával – 2014-ben- valósulhat meg.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a Támogatási Szerződésben jóváhagyott támogatásból 4.710 E Ft-ot előlegként folyósított. Ebből 4.000 E Ft-ot működési bevételként, 710 E Ft-ot felhalmozási bevételként számoltunk el.

A Hivatal 2012. évi pénzmaradványából 12.450 E Ft működési célú forrást vont el az önkormányzat, amit az elszámolási szabályoknak megfelelően működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételként mutattunk ki.

Az irányítószervi támogatás és az európai uniós támogatás terhére elszámolható önkormányzati hivatali kiadások finanszírozásának egyértelmű elkülönítése érdekében az Önkormányzat működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételt biztosított a Hivatala számára a projekttel összefüggő kiadások fedezeteként. Ebből adódóan a Hivatalnál 15.999 E Ft támogatás képződött ebből a forrásból.

A fenti két tétel – az önkormányzaton belüli elszámolás miatt – halmozódást idézett elő.

A 2013. évben lezajlott időközi választások kiadásainak kifizetéséhez a KIM Irányító Hatósága 174 E Ft támogatást adott át a Hivatal részére. A támogatás céljellegű, meghatározott – állami feladat ellátásához kapcsolódó - juttatások fedezetét képezte.

Működési bevételből 624 E Ft folyt be. A továbbszámlázott internet és szerver üzemeltetési kiadások egy része 297 E Ft összegben követelésként áll fenn, amelynek teljesítése 2014-ben várható. A bevételi elmaradást a kiszámlázott összeg fizetési határidőn túli teljesítése indokolja.

A felhalmozási költségvetésben 10.435 E Ft-os költségvetési bevétel realizálódott. Ebből 504 E Ft használt személygépkocsi és használt informatikai eszköz értékesítéséből, 7.215 E Ft felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételből, 2.716 E Ft felhalmozási célú pénzeszközátvételből képződött. Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatásból 710 E Ft a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása – az ellenőrzéshez köthető fejlesztési kiadásokra, 6.505 E Ft pedig a Hivataltól elvont pénzmaradványból, valamint a lakásépítés és vásárlás támogatása bevétel Hivataltól történő elvonásából keletkezett.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz a munkáltatói lakásépítése és vásárlása támogatásból realizált összeg, 2.716 E Ft, melyből 318 E Ft az Önkormányzatnál végrehajtásból teljesült, míg 2.398 E Ft a Hivatalnál képződött.

#### A kiadások teljesítése

A beszámolási időszakban felmerült 239.438 E Ft költségvetési kiadásból 224.596 E Ft a működési célú és 14.842 E Ft a felhalmozási célú kiadás.

A működési kiadás tette ki a költségvetési kiadás 93,8 %-át, míg a felhalmozási kiadásokra az összes kiadás 6,2 %-át fordítottuk.

A működési költségvetés teljesített kiadása a módosított előirányzat 56,8 %-ának felel meg.

Az összes felmerült kiadásból személyi juttatásokra 111.526 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 29.440 E Ft-ot, dologi kiadásokra 46.186 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 37.444 E Ft használtunk fel.



A személyi juttatások teljesített összege a módosított előirányzat 88,1 %-ának, a munkaadót terhelő járulékok kiadása a módosított előirányzat 86,8 %-ának, a dologi kiadások a módosított előirányzat 47,5 %-ának felelt meg.

Különösen alacsony mértékű volt a felhasználás a dologi kiadások esetében. A 2013. év folyamán a tárgyévi előirányzat terhére vállalt kötelezettség, az európai uniós projekt megvalósításához kapcsolódóan 19.600 E Ft-tal terhelte a dologi kiadási előirányzatot, ezen felül egyéb kisebb összegű kötelezettségvállalások is felmerültek.

A kötelezettségvállalások és a nem számlázott üzemeltetési költség figyelembevételével is számottevő dologi kiadási megtakarítás mutatható ki.

A személyi juttatás kiadáson belül az önkormányzat költségvetése terhére 37.287 E Ft, a Hivatal költségvetése terhére 74.239 E Ft kiadást számoltunk el.

A munkaadókat terhelő járulék kiadáson belül az önkormányzatnál szociális hozzájárulási adó és egészségügyi hozzájárulás elszámolására került sor, míg a Hivatalnál szociális hozzájárulási adó, karkedvezmény-biztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás és táppénz hozzájárulás merült fel.

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 7.193 E Ft-ot, kommunikációs kiadásokra 2.774 E Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 18.939 E Ft-ot, előzetesen felszámított általános forgalmi adó és fizetendő forgalmi adó kiadásokra 7.813 E Ft-ot, kiküldetés, reprezentáció, reklám és propaganda kiadásokra 3.334 E Ft-ot, különféle költségvetési befizetésekre 458 E Ft-ot, adók, díjak, járulékok kiadásra 4.909 E Ft-ot, egyéb dologi kiadásokra 762 E Ft-ot használtunk fel.

Az összes kiadáson belül az ÁROP-1.2.11/A-2013 kódszámú projekt 2013-ban elszámolt kiadása 29.016 E Ft, ebből működési kiadás 28.536 E Ft, felhalmozási kiadás 480 E Ft.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása terhére 5.432 E Ft működési és 1.037 E Ft felhalmozási kiadás elszámolása valósul meg.

Egyéb működési célú kiadásként 37.444 E Ft kiadás teljesült. Ezen belül a működési célú támogatás államháztartáson belülről kiadás teljesített összege 29.774 E Ft, a működési célú pénzeszközátadás pedig 7.670 E Ft.

Az államháztartáson belüli támogatásokból 15.999 E Ft a Hivatal részére az európai uniós projekt finanszírozására átadott kiadás, 12.450 E Ft a Hivatalnál merült fel a pénzmaradvány elvonás átutalása miatt. A belső ellenőrzési feladat társulásban történő ellátásáért kifizetett hozzájárulás 25 E Ft volt, helyi önkormányzatoknak 200 E Ft támogatást adott a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben. A Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 1.000 E Ft támogatásban részesült. A Tolna Megyei Levéltár Helytörténeti pályázatát 100 E Ft-tal támogatta az önkormányzat.

A működési célú pénzeszközátadás kiadásból 3.700 E Ft a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége – kötelező feladat átvállaláshoz kapcsolódó – feladatainak támogatását biztosította, a Tolna Megyei Diáksport Tanács szintén kötelező feladatellátás keretében 1.000 E Ft támogatásban részesült. A Tolna

Megyei Német Kisebbségi Önkormányzatok Szövetsége 500 E Ft támogatást kapott a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat működési feltételeinek biztosítására, a megyei nemzetiségi önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően. A civil szervezetek működését, programjait 2.270 E Ft-tal támogatta a Közgyűlés elnöke. Az „Év civil szervezete” pályázat nyertesei részére 200 E Ft díj került kifizetésre.

Felhalmozási költségvetési kiadásként 14.842 E Ft merült fel. Ebből 6.505 E Ft a Hivatalnál teljesült, a pénzmaradvány elvonása, a felhalmozási bevétel átadása és a lakásépítés, vásárlás támogatás bevételének önkormányzat részére történő átadása miatt.

Beruházási kiadásokra 8.337 E Ft-ot használtunk fel. Ezen belül a Tolna Megyei Önkormányzat új weblapjának elkészítésére 965 E Ft-ot, a Területfejlesztési koncepcióhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog megszerzésére, a kapcsolódó munka ellenértékére 2.540 E Ft-ot, szoftverek vásárlására 212 E Ft-ot, informatikai eszközök, egyéb gépek beszerzésére 1.595 E Ft-ot, személygépkocsi cserére 3.025 E Ft-ot fordítottunk.

A beszámoló szerkezetében immateriális javak beszerzésére 2.927 E Ft-ot, gépek, berendezések, felszerelések vásárlására 1.256 E Ft-ot, jármű beszerzésre 2.396 E Ft-ot, beruházások előzetesen felszámított forgalmi adójára 1.758 E Ft-ot fizettünk ki.

A beruházásokat az ÁROP projekt, a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása, önkormányzati felhalmozási bevétel és a pénzmaradvány igénybevétele tette lehetővé.

A felújításra elkülönített előirányzat az épületben működő lift javításával kapcsolatban került megtervezésre. A lift kisebb karbantartási munkáit finanszírozta az önkormányzat, ugyanakkor a lift felújítására nem került sor.

Az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott általános tartalék 36.739 E Ft, a működési céltartalék 60.605 E Ft, a felhalmozási céltartalék 1.968 E Ft.

A működési céltartalék magában foglalja az ÁROP projekt 2014. évben vállalható kötelezettségvállalásainak fedezetét, valamint a megyei önkormányzati tartalékból elnyert 17.000 E Ft támogatást.

Az általános tartalék kiadási megtakarításokból volt képezhető.

### 3. §-hoz

A rendeletervezetben jóvá kell hagyni a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének teljesítését, valamint a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének teljesítését. A 3. §-ban erről rendelkezik a Közgyűlés.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi elkülönített költségvetését 210.500 E Ft költségvetési bevétellel és 75.357 E Ft költségvetési kiadással hagyta jóvá a Közgyűlés. A finanszírozási kiadások előirányzata 135.143 E Ft-ot tett ki.

A költségvetés egyenlege 153.143 E Ft többletet mutatott, amiből a Hivatal finanszírozását tudta biztosítani az önkormányzat.

Az év közben elnyert pótlólagos támogatásokból, teljesült forrásokból a költségvetési bevételi előirányzat 342.125 E Ft-ra emelkedett, míg a költségvetési kiadás a 2012. évi költségvetési maradvány tervezett felhasználása és a költségvetési bevételek növekedése miatt 251.518 E Ft-ra módosult.

A költségvetési egyenleg a módosított előirányzat figyelembevételével 90.607 E Ft többletet mutatott, amit az előző évi költségvetési maradvány finanszírozási bevételből kiegészített, 28.772 E Ft állt rendelkezésre. A finanszírozási kiadás előirányzata az év végére 119.379 E Ft-ra csökkent.

Külső forrás bevonására, hitel felvételére nem került sor.

A tényleges teljesítési adatok alapján az önkormányzat költségvetésében 287.324 E Ft költségvetési bevétel és 106.833 E Ft költségvetési kiadás teljesült. A költségvetés tényleges egyenlege 180.491 E Ft többletet mutat, ezen belül a működési költségvetés egyenlege 181.295 E Ft többlet, a felhalmozási költségvetés egyenlege 804 E Ft hiány. A hiányt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele kompenzálta. A módosítások következtében a költségvetési kiadási előirányzat 75.357 E Ft-ról 251.518 E Ft-ra növekedett. A legjelentősebb növekedés az európai uniós forrás és a megyei önkormányzati tartalék elnyerése miatt a dologi kiadásokban és a tartalékokban következett be.

A 2013. évben 287.324 E Ft költségvetési bevétel teljesült, melyből 279.791 E Ft működési költségvetési, 7.533 E Ft felhalmozási költségvetési bevételként szolgált.

A működési költségvetésen belül a ténylegesen teljesített bevétel csaknem egésze – 295.554 E Ft - államháztartáson belüli támogatásként realizálódott.

A megyei önkormányzat működési támogatása 208.300 E Ft-ban, a jóváhagyott előirányzattal egyező összegben teljesült.

Központosított állami támogatásból 25 E Ft-ot biztosítottak számunkra a 2012. decemberi bérkompenzáció támogatására, míg a 2013. évi bérkompenzáció fedezetét 235 E Ft egyéb állami támogatás biztosította.

A megyei önkormányzati tartalékból 17.000 E Ft-ot nyertünk el. Az összeg felhasználása 2014. évben várható.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 53.994 E Ft teljesült.

Az ÁROP-1.2.11/A-2013 kódszámú pályázat keretében 37.544 E Ft támogatás elszámolására került sor, melyből 13.650 E Ft-ot előlegként bocsátottak rendelkezésre. Az előleg egy részének felhasználására 2014. első hónapjaiban kerül sor a megkötött szerződések teljesítését követően. A projekt részben utófinanszírozású részben szállítói finanszírozású.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a Támogatási Szerződésben jóváhagyott támogatásból 4.710 E Ft-ot előlegként folyósított. Ebből 4.000 E Ft-ot működési bevételként, 710 E Ft-ot felhalmozási bevételként számoltunk el.

A Hivatal 2012. évi pénzmaradványából 12.450 E Ft működési célú forrást vont el az önkormányzat, amit az elszámolási szabályoknak megfelelően működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételként mutattunk ki.

Működési bevételből 237 E Ft folyt be. A bevétel továbbszámlázott szállítási szolgáltatásból és egyéb saját bevételből keletkezett.

A felhalmozási költségvetésben 7.533 E Ft-os költségvetési bevétel realizálódott. Ebből 7.215 E Ft felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételből, 318 E Ft felhalmozási célú pénzeszközátvételből képződött. Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatásból 710 E Ft a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása az ellenőrzéshez köthető fejlesztési kiadásokra, 6.505 E Ft pedig a Hivataltól elvont pénzmaradványból, valamint a lakásépítés és vásárlás támogatása bevétel Hivataltól történő elvonásából, illetve a Hivatalnál keletkezett felhalmozási bevétel elvonásából keletkezett.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz a munkáltatói lakásépítése és vásárlása támogatásból realizált összeg, 318 E Ft, ami végrehajtásból teljesült.

A beszámolási időszakban - az önkormányzat elkülönített költségvetésében - felmerült 106.833 E Ft költségvetési kiadásból 98.496 E Ft a működési célú és 8.337 E Ft a felhalmozási célú kiadás.

Az összes felmerült működési kiadásból személyi juttatásokra 37.287 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 10.405 E Ft-ot, dologi kiadásokra 25.810 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 24.994 E Ft-ot használtunk fel.

A személyi juttatások teljesített összege a módosított előirányzat 93,4 %-ának, a munkaadót terhelő járulékok kiadása a módosított előirányzat 86,7 %-ának, a dologi kiadások a módosított előirányzat 43,4 %-ának felelt meg.

A módosított előirányzat az ÁROP projekt kiadási előirányzatait is magában foglalta, amelynek tényleges teljesítése jelentős részben 2014. évre húzódik át. A dologi kiadások esetében az egyéb megtakarítás is jelentős.

Az önkormányzatnál felmerült személyi juttatások a Közgyűlés tisztségviselői, tagjai juttatását, a megyei kitüntető díjak összegét, az ünnepségeken fellépő előadók megbízási, illetve tiszteletdíját és az Új Dunatáj kiadásával összefüggő megbízási díj kiadásokat foglalja magában.

A munkaadókat terhelő járulék kiadáson belül az önkormányzatnál szociális hozzájárulási adó és egészségügyi hozzájárulás elszámolására került sor.

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 764 E Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 186 E Ft-ot, szolgáltatásokra 13.377 E Ft-ot, működési célú általános forgalmi adóra 4.213 E Ft-ot, kiküldetésre, reprezentációs kiadásra és

propaganda kiadásra 3.012 E Ft-ot, költségvetési befizetésekre 37 E Ft-ot, kifizetőt terhelő személyi jövedelemadóra 557 E Ft-ot, nemzetközi szervezetekben fizetendő tagdíjra 1.511 E Ft-ot, egyéb dologi kiadásokra 2.153 E Ft-ot fordítottunk.

Egyéb működési célú kiadásként 24.994 E Ft kiadás teljesült. Ezen belül a működési célú támogatás államháztartáson belülről kiadás teljesített összege 17.324 E Ft, a működési célú pénzeszközátadás pedig 7.670 E Ft.

#### A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) feladata, kiadásainak köre 2013. évben már letisztult, tevékenysége az önkormányzat és a Hivatal feladatainak ellátására, a működés feltételeinek biztosítására irányult.

A Hivatal elsődleges feladatát a Közgyűlés és bizottságai hatáskörébe tartozó döntések előkészítése, azok végrehajtása, a területfejlesztéssel kapcsolatos tervezési dokumentumok elkészítése, társadalmasítása és döntésre történő előkészítése, valamint a partnerség biztosítása és a koordináció képezte.

Aktívan részt vett a Hivatal a 2014-2020-as programozási időszak előkészítésében, az operatív programok tervezéséhez a minisztériumok által igényelt körben, adatszolgáltatási, információ szolgáltatási feladatok végrehajtásában.

Lefolytatták a Hivatal köztisztviselői a 2013. évre tervezett decentralizált pályázati ellenőrzéseket, döntésre előterjesztették a támogatási szerződésekkel kapcsolatos javaslatokat.

Állami feladat keretében időközi választási feladatokat hajtottak végre.

Év közben a Hivatal dolgozói elkészítették az ÁROP-1.2.11/A-2013 számú konstrukció keretében kiírt pályázat dokumentációját, költségvetését. A támogatást az önkormányzat elnyerte, a projekt végrehajtása a Hivatal feladata, illetve egyes tervdokumentumok előkészítésébe külső vállalkozásokat is bevont az önkormányzat. Az érintett vállalkozásokkal szintén a Hivatal tartotta a kapcsolatot, hajtotta végre a szükséges egyeztetéseket. Számos rendezvényt, konzultációt szervezésére került sor, amelyeken a készülő dokumentumokat ismertették a Hivatal szakemberei.

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetését 2.497 E Ft költségvetési bevételi és 137.640 E Ft költségvetési kiadási főösszeggel hagyta jóvá. Az irányító szerv támogatásaként 135.143 E Ft-ot biztosított a testület. Az eredeti költségvetés az irányító szerv támogatásával egyensúlyban volt, hiányt nem tartalmazott.

A költségvetési bevételi előirányzat év közben 19.624 E Ft-ra módosult, míg a költségvetési kiadási előirányzat 165.258 E Ft-ra növekedett.

Az irányító szerv támogatása –az európai uniós projekt elnyerését követően – 119.379 E Ft-ra csökkent, úgy, hogy közben a bérkompenzáció összege beépült az előirányzatba.

Az év közben elnyert ÁROP-1.2.11/A-2013 kódszámú pályázat terhére elszámolhatóvá vált a területfejlesztési feladatokban résztvevő foglalkoztatottak bére és járuléka, meghatározott arányban és feladattal. Az irányító szerv támogatásának és az európai uniós projekt elkülönített finanszírozása érdekében a Tolna Megyei Önkormányzat működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatot biztosított az európai uniós támogatás terhére elszámolandó kiadásokra, ezzel egyidejűleg az irányító szerv támogatását csökkentette.

A Hivatalnál költségvetési bevételekből 16.560 E Ft teljesült, melyből az államháztartáson belüli támogatás volumene 16.173 E Ft-ot, a működési bevétel 387 E Ft-ot tett ki. A 16.173 E Ft működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből az Önkormányzat biztosított az európai uniós projekt finanszírozására 15.999 E Ft-ot, míg 174 E Ft időközi választások lebonyolítására érkezett a KIM Irányító Hatóságától.

A működési bevétel továbbszámlázott szolgáltatásból és egyéb bevételből teljesült, de a Hivatal kiadásaihoz mérten a működési bevétel összege minimális.

Felhalmozási célú költségvetési bevételből 2.902 E Ft teljesült, ezen belül 504 E Ft személygépkocsi és informatikai eszköz eladásából realizálódott, míg 2.398 E Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz a korábbi években lakásépítésre és vásárlásra nyújtott munkaáltatói kölcsönök visszafizetéséből folyt be.

A felhalmozási célú forrásokat az önkormányzat csaknem teljes egészében elvonta, az önkormányzat költségvetésében teljesíthető beruházások fedezetére.

A költségvetési kiadások előirányzata 137.640 E Ft-ról 165.258 E Ft-ra módosult az év végéig. A növekedés a bérkompenzáció biztosításához, a pénzmaradvány igénybevételéhez, a működési bevételi előirányzat emeléséhez, a felhalmozási bevétel teljesítéséhez és az időközi választás támogatásához köthető.

A 2012. évi pénzmaradványból az önkormányzat 12.450 E Ft működési célú és 3.805 E Ft felhalmozási célú forrást vont el, amit – a jogszabályi előírásoknak megfelelően - működési célú támogatás államháztartáson belülről, illetve felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen fizettünk meg az önkormányzatnak.

A költségvetési kiadások teljesített összege 132.605 E Ft volt, melyből 126.100 E Ft működési célú kiadásként, 6.505 E Ft felhalmozási célú kiadásként merült fel.

A költségvetési egyenleg ténylegesen 113.143 E Ft hiányt mutatott, melyből a működési célú hiány 109.540 E Ft, a felhalmozási célú hiány 3.805 E Ft volt. A hiányt a 119.379 E Ft irányító szervi támogatás és a maradvány ellentételezte.

Az előző évi pénzmaradványból 19.905 E Ft felhasználása valósult meg. Ebből 12.450 E Ft a működési célú, 3.805 E Ft a felhalmozási célú maradvány elvonásához kapcsolódó igénybevétel volt. A Hivatal működési kiadásainak finanszírozására 3.650 E Ft pénzmaradványt vett igénybe.

A működési célú költségvetési kiadásokon belül személyi juttatásokra 74.239 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 19.035 E Ft-ot, dologi kiadásokra 20.376 E Ft-ot használt fel a szervezet.

A személyi juttatásokon belül jutalmazásra elkülönített maradvány 2013-ban nem került felhasználásra.

A Hivatal személyi juttatás kiadásain belül rendszeres személyi juttatásokra 67.448 E Ft-ot, nem rendszeres személyi juttatásokra 6.536 E Ft-ot, külső személyek juttatására 255 E Ft-ot fizettek ki.

A nem rendszeres juttatásokon belül jubileumi jutalomra 960 E Ft-ot, önkéntes biztosítási kiadásokra 411 E Ft-ot, üdülési hozzájárulásra 248 E Ft-ot, közlekedési költségtérítésre 1.442 E Ft-ot, étkezési hozzájárulásra 1.727 E Ft-ot, egyéb sajátos juttatásra 339 E Ft-ot, egyéb költségtérítésre 824 E Ft-ot, egyéb személyi kiadásra 485 E Ft-ot számoltak el. A cafetéria rendszer keretében a felsorolt kifizetésekből 2.733 E Ft folyósítása valósult meg. A cafetéria juttatás egy fő esetében - az adóval és járulékkal együtt - a 200 E Ft-ot nem haladta meg.

A 2012. év folyamán illetményemelésre - a köztisztviselők esetében - az automatikus előlépések kivételével nem került sor. Bérkompenzációban két fő részesült.

A Hivatal engedélyezett létszáma 20 álláshely volt, az átlagos statisztikai állományi létszám 19 főt tett ki. Az év folyamán 3 fő tartósan távol volt, melyből két fő helyettesítésére került sor.

Munkaadót terhelő járulékokra a Hivatal költségvetésében 19.035 E Ft felhasználása valósult meg. Ezen belül szociális hozzájárulási adóra 17.918 E Ft, karkedvezmény-biztosítási járulékra 362 E Ft, egészségügyi hozzájárulásra 731 E Ft, táppénz hozzájárulásra 24 E Ft kiadást számoltak el.

A dologi kiadásokra felhasznált 20.376 E Ft lényegesen kisebb a vártnál. Az üzemeltetési és vezetékes telefonhasználat kiadásait a Tolna Megyei Kormányhivatal szerződés hiányában nem számlázta le, így a kiadások kifizetése sem történhetett meg.

A Hivatalnál a dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 6.429 E Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 2.588 E Ft-ot, egyéb szolgáltatásokra 5.562 E Ft-ot, működési célú általános forgalmi adó kiadásokra 3.600 E Ft-ot, kiküldetési, reprezentációs és propaganda kiadásokra 322 E Ft-ot, az 50 év felettiek járulékkedvezménye miatt befizetési kötelezettségre 421 E Ft-ot, munkaadót terhelő személyi jövedelemadó befizetésére 681 E Ft-ot, egyéb működési kiadásokra 773 E Ft-ot használtak fel.

Egyéb működési célú kiadásként 12.450 E Ft pénzmaradvány elvonásból adódó kiadás teljesült.

Felhalmozási célú egyéb működési kiadásként a pénzmaradvány elvonás (3.805 E Ft), a lakásépítés, vásárlás törlesztéséből elvont (2.200 E Ft) és a felhalmozási célú bevételből elvont (500 E Ft) pénzeszköz kiadás teljesítését számolták el, együtt

6.505 E Ft összegben, amit az önkormányzat elkülönített költségvetésében bevételként számolt el.

A Hivatal önként vállalt feladatot nem látott el, állami feladatra a rendelkezésre bocsátott 174 E Ft-ot fordították, míg a többi működési célú kiadás kötelező feladathoz kapcsolódott.

A Hivatal 2012. december 31-i pénzkészlete 25.650 E Ft volt, a 2013. évet 31.490 E Ft pénzkészlettel zárta.

#### 4. §-hoz

A Közgyűlés az Önkormányzat összevont 2013. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá. A rendeletben mennyisége miatt nem részletezhető adatokat a rendelet melléklete tartalmazza.

#### 5. §-hoz

Az Önkormányzat elkülönített 2013. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

#### 6. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, mint költségvetési szerv, 2013. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá a testület.

A Hivatal engedélyezett létszáma 20 fő volt, míg a 2013. évi átlagos statisztikai állományi létszám 19 fő.

#### 7. §-hoz

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közgazdasági tagolásban 4. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés. A mérleg tartalmazza a 2012. évi teljesítés, a 2014. évi eredeti és módosított előirányzat adatait is.

A mérleg összevontan mutatja az előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok teljesítési adatait.

A mérlegből megállapítható, hogy az előirányzatok évközi módosítása jelentős volumenű volt, az elnyert többletforrásoknak köszönhetően, amelyek összetételét már bemutattuk.

A bevétel teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva összességében 82,2%. A kiadások felhasználása a módosított előirányzat 57,5 %-ának felel meg.



A bevételek esetében az elnyert többlettámogatások és a működési bevétel teljesítése mutat elmaradást.

A kiadásokon belül a működési kiadások felhasználásánál alakult ki jelentősebb elmaradás. A kisebb felhasználás egyrészt az Európai uniós támogatás következménye, másrészt a kiadási megtakarítás is jelentős.

A 2012. évi teljesítési adatokkal a 2013. évi adatok nem összevethetőek, mert az előző évi volumen még a 2011. évről áthúzódó kiadásokat is tartalmazza.

## 8. §-hoz

### A pénzkészlet alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. év végi pénzkészlete 121.120 E Ft. A pénzkészlet magában foglalja a megyei önkormányzati tartalék (17.000 E Ft) és az ÁROP projekt előlegként biztosított támogatását (13.650 E Ft) is.

Az említett tételek figyelembevételével is megállapítható, hogy az önkormányzat pénzkészlete a megtakarítások következtében a 2012. évi záró pénzkészlethez (54.422 E Ft) viszonyítva növekedett. A pénzkészlet értékelésekor figyelembe kell venni, hogy a 2013. évi üzemeltetési (fűtés, világítás, vagyonbiztosítás, őrzés, védelem, karbantartás, lift üzemeltetés stb.) és vezetékes telefon szolgáltatási kiadásokat szerződés hiányában az üzemeltető nem számlázta le. Ezek a kiadások 2014. év folyamán merülnek majd fel.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló törvény alapján a feladatfinanszírozásként biztosított állami támogatás csak a törvényben meghatározott célra használható fel, továbbá a támogatás felhasználásáról az éves beszámoló keretében el kell számolni.

A fel nem használt állami támogatás összegét a központi költségvetés javára vissza kell fizetni. A Tolna Megyei Önkormányzatnak a 208.300 E Ft megyei önkormányzatok működési támogatásánál alacsonyabb összegű felhasználás miatt 17.651 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

Felhasználás alatt a tényleges kifizetést kell érteni, kötelezettségvállalás figyelembe vételére nem volt lehetőség.

Az állami támogatás visszafizetési kötelezettség tényleges volumene az elszámolási szabályok bizonytalansága miatt az esetleges ellenőrzés során még lényegesen módosulhat. A befizetési kötelezettség változására figyelemmel kerül sor jelentős összegű céltartalék képzésére a 2013. évi maradvány terhére. Az elszámolásban az Európai uniós projekt terhére elszámolható kiadásokat még nem vettük figyelembe, mert a kifizetési kérelmek elbírálása és a projekt ellenőrzése – az érintett kiadások vonatkozásában – a beszámoló leadásakor még nem zárult le.

A központosított állami támogatás és egyéb állami támogatás elszámolása miatt visszafizetési kötelezettséget nem állapítottunk meg.

## 9. §-hoz

Az önkormányzat 2013. évben a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2013. december 31-i állapot szerint az önkormányzat nem rendelkezett.

## 10.§-hoz

A zárszámadás keretében be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenként és összesítve. Az adatokat a rendelettervezet 6. melléklete tartalmazza. A több éves kihatású döntések többsége folyamatos tevékenységhez, szolgáltatáshoz kötődik, amelyek 3 évre bemutatott összegét a 2013. évi teljesítés vagy a szerződésben foglalt összeg alapján határoztuk meg. Több évet terhelő kötelezettség a foglalkoztatottak illetménye és járuléka. Egyes szerződések határozott időtartamra szólnak, ezek esetében a lejáratig mutattuk be a kötelezettségvállalás volumenét.

Az ÁROP projekthez több szerződés kapcsolódik. Az érintett szerződések azonban csak keletkezésük és a tényleges felmerülésük időpontjának eltéréséből adódóan jelentenek több évre szóló kötelezettséget, hiszen a projekt 2014. szeptemberében lezárul és a szükséges forrás is biztosított.

## 11.§-hoz

A zárszámadási rendelet kötelező eleme a közvetett támogatások bemutatása. A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évben nem nyújtott közvetett támogatást.

## 12.§-hoz

A bevételek és kiadások teljesítését kötelező-, önként vállalt- és állami feladat szerinti részletezésben a 8-10. és 11-13. mellékletekben mutatjuk be. A költségvetési bevételek 2013. évi teljesített volumenéből 306.612 E Ft kötelező feladatokhoz, 174 E Ft önként vállalt feladatokhoz köthető. A költségvetési kiadásokon belül kötelező feladathoz 234.168 E Ft, önként vállalt feladathoz 5.096 E Ft, állami feladathoz 174 E Ft tényleges kiadás kapcsolódott.

## 13.§-hoz

## Az önkormányzat vagyonának alakulás

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

A Tolna Megyei Önkormányzat könyvviteli mérlegében kimutatott eszközök 2013. december 31-i értéke 226.859 E Ft. A források értéke ezzel egyező összegű.

Az összes eszközérték a 2012. évi 157.316 E Ft eszközállományhoz képest 69.543 E Ft-tal növekedett. A növekedésből 3.215 E Ft a befektetett eszközök értékét, míg 66.328 E Ft a forgóeszközök értékét érintette.

Az eszközök értékén belül a befektetett eszközök értéke 102.162 E Ft volt, míg a forgóeszközök értéke 124.697 E Ft-ot tett ki.

Az önkormányzat feladataiból, költségvetése összetételéből és vagyona jellegéből következően a befektetett eszközök értékének változása volumenét tekintve nem lehet jelentős. A vagyoni eszközök értékének növekedése elsősorban immateriális javak vásárlásához és eszközbeszerzéshez köthető.

A forgóeszközök értékének jelentősebb változása a pénzkészlet alakulásához kapcsolható, míg a követelések, egyéb aktív pénzügyi elszámolások volumenének változása lényegesen kisebb hatást gyakorolt a forgóeszközök értékének alakulására.

A befektetett eszközök állományának értéke 98.947 E Ft-ról 102.162 E Ft-ra növekedett az év végére. A befektetett eszközök záró értékén belül az immateriális javak értéke 6.095 E Ft-ot, a tárgyi eszközök értéke 80.711 E Ft-ot a befektetett pénzügyi eszközök értéke 15.356 E Ft-ot tett ki.

Az immateriális javak esetében az állomány értéke 2.715 E Ft-ról 6.095 E Ft-ra növekedett. A változást a külső szolgáltatótól, a Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökségtől a Tolna Megyei Területfejlesztési Konceptió elkészítéséhez kapcsolódóan vásárolt vagyoni értékű jog aktíválása és a tárgyévben beszerzett szoftver termékek állományba vétele idézte elő. A vagyoni értékű jogok záró értéke 4.680 E Ft, ami 2.369 E Ft-tal több, mint a nyitó állomány, míg a szellemi termékek értéke 404 E Ft-ról 1.415 E Ft-ra változott, azaz 1.011 E Ft-tal növekedett.

Az immateriális javak bruttó értéke 52.156 E Ft-ról 54.299 E Ft-ra, az elszámolt értékcsökkenés állománya 49.441 E Ft-ról 48.204 E Ft-ra csökkent. Az állomány értékének alakulását az elavult szoftverek kiselejtezése befolyásolta.

A tárgyi eszközök értéke – az elszámolt értékcsökkenés miatt összességében 563 E Ft-tal csökkent, 81.274 E Ft-ról 80.711 E Ft-ra változott. A tárgyi eszközök év végi állományán belül az ingatlanok értéke 67.367 E Ft, a gépek, berendezések felszerelések értéke 3.630 E Ft, a járművek értéke 9.714 E Ft volt. Folyamatban lévő beruházással nem rendelkezett az önkormányzat.

Az ingatlanok értéke az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog, a hasznélvezeti jog értékének nyilvántartásba vétele miatt következett be. Az önkormányzat Hivatala számára biztosított a tulajdonát képező ingatlanon hasznélvezeti jogot, melynek értékét a NAV illetékügyben lefolytatott eljárása alapján határoztuk meg. Az elszámolt értékcsökkenés ugyanakkor csökkentette a nettóértéket.

Az ingatlanok és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke a 2012. december 31-i 94.971 E Ft-tal szemben 2013. december 31-i állapot szerint 97.956 E Ft volt. A növekmény a hasznélvezeti jog értékének nyilvántartásba vételéből következett.

Gépek, berendezések, felszerelések beszerzésére 1.595 E Ft-ot fordítottunk, ami növelte az állomány értékét, ugyanakkor az elszámolt értékcsökkenés miatt az értéknövekedés csak 123 E Ft-ot tett ki. A gépek, berendezések, felszerelések mérleg szerinti záró értéke 3.630 E Ft.

A gépek, berendezések felszerelések bruttó értéke 38.696 E Ft-ról 40.125 E Ft-ra, az elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege 35.189 E Ft-ról 36.495 E Ft-ra változott.

A járművek állományának értéke 11.558 E Ft-ról 1.844 E Ft-tal csökkent, az év végén megállapított érték 9.714 E Ft volt. Az év folyamán 1 db személygépkocsit értékesítettünk, illetve vásároltunk. Az új személygépkocsi érték növelő hatása az értékcsökkenés csökkentő hatását nem tudta ellensúlyozni.

A járművek bruttó értéke 29.282 E Ft-ról 28.871 E Ft-ra változott, míg az elszámolt értékcsökkenés 17.724 E Ft-ról 19.157 E Ft-ra növekedett. Az értékesített régi személygépkocsi magasabb bruttó értéken szerepelt a nyilvántartásokban, mint a beszerzett új személygépkocsi, emiatt a személygépkocsi csere csökkenő állományértéket idézett elő.

A befektetett pénzügyi eszközök között a lakásépítés- és lakásvásárlás támogatásból a tárgyévet követő éven túli esedékességű kölcsönökből fennálló tartozásokat tartjuk nyilván, melynek záró értéke 15.356 E Ft.

A forgóeszközökön belül a követelések értéke 2.322 E Ft, a pénzeszközök értéke 120.120 E Ft, az aktív pénzügyi elszámolások értéke 1.255 E Ft.

Az aktív pénzügyi elszámolások egyenlegét felülvizsgáltuk. A nyilvántartott egyenleg 2014. évhez kapcsolódó elszámolások egyenlegéből tevődik össze. Illetményelőleg, 2013. december hónapban kifizetett nettó személyi juttatás teszi ki a kimutatott értéket.

A követelések értéke az év végén 2.322 E Ft. Ezen belül vevő követelésként 297 E Ft áll fenn, kiszámlázott, de az év végéig meg nem fizetett szolgáltatás ellenértékéből. A tartozás megfizetése 2014-ben várható.

A Munkáltatói lakásépítési- és vásárlási támogatásokra adott kölcsönökből a tárgyévet követő évben esedékes törlesztő részlet összegét mutattuk ki a mérlegben 1.542 E Ft összegben, a rövid lejáratú követelések között.

Egyéb rövid lejáratú követelésként 483 E Ft összeg szerepel a mérlegben a 2013. IV. negyedévben a hitelintézethez már befolyt, a lakásépítés és vásárlás támogatásából 2014. januárjában jóváírt törlesztések összegéből. A hosszú lejáratú kölcsönök állományát a IV. negyedévi jóváírásokkal és terhelésekkel már korrigáltuk.

A követelések állományának értéke csökkent az előző évi záró értékhez képest. Az önkormányzat követeléseinek esetében értékvesztést nem számoltunk el, mert annak indoka nem állt fenn. A kölcsönökből fennálló követelés jelzáloggal biztosított, emiatt értékvesztés elszámolására ebben az esetben sem került sor.

A pénzeszközök állományának értéke 54.422 E Ft volt az elmúlt év végén, míg a tárgyévet 121.120 E Ft-tal zártuk. A pénzkészlet magában foglalja az európai uniós projekt decemberben jóváírt előlegét, valamint a szintén decemberben jóváírt megyei önkormányzati tartalékból elnyert, de fel nem használt támogatást.

A források esetében a saját tőke értéke 86.280 E Ft-ról 85.009 E Ft-ra csökkent. A változás 1.811 E Ft csökkenés.

A költségvetési tartalékok értékének változása a pénzkészlet, az aktív és passzív pénzügyi elszámolások állományának változását követi. A költségvetési tartalék 2012. december 31-i 55.027 E Ft volt, míg 2013. év végén 122.375 Ft költségvetési tartalékkal zártuk az évet.

A kötelezettségek állománya 15.469 E Ft-ról 19.475 E Ft-ra növekedett. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke a tárgyév végén 19.475 E Ft volt, hosszú lejáratú kötelezettségünk nem állt fenn.

Az áruszállításból és szolgáltatásból keletkezett kötelezettség 1.115 E Ft, ami csökkent az előző évhez viszonyítva. A szállítói állományon belül a 2013. évet terhelő kötelezettség értéke 496 E Ft, míg a teljesített, de 2014. évben esedékes szállítói állomány 619 E Ft volt az tárgyév végén.

Lejárt szállítói tartozás a számlavezetési díj 2014. évi terheléséből keletkezett.

A kötelezettségek között a támogatási programelőlege miatti kötelezettség 13.650 E Ft, ami az ÁROP pályázat keretében elnyert előleg összege, míg előfinanszírozás miatti kötelezettségként a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 4.710 E Ft támogatás előlegét mutattuk ki. Mindkét tétel az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közé sorolható.

Passzív pénzügyi elszámolásokból egyenleg nem volt kimutatható.

A források összes értéke az eszközökkel egyezően 2012. év végén 157.316 E Ft volt, míg 2013. december 31-i állapot szerint 226.859 E Ft-ot mutatott.

Az önkormányzat 2013. december 31-én gazdasági társaságban lévő részesedéssel nem rendelkezett, vagyonkezelői jogot nem létesített.

#### 14.§-hoz

A 2013. évi pénzmaradvány önkormányzati szintű és szervezetenként elkülönített alakulását, a pénzmaradvány felhasználását a 15-19. melléletekben foglaltak szerint hagyja jóvá a Közgyűlés. A maradvány tervezett felhasználásának jelentős részét már a 2014. évi költségvetési rendelet is tartalmazta. Az ezen felül felhasználható összegből – az állami támogatás elszámolás elfogadásáig- céltartalékot javasolunk képezni, míg kisebb összeggel a dologi kiadások előirányzata növekedhet.

A Közgyűlés a javaslat elfogadása esetén a Hivatalnál képződött pénzmaradvány egy részét elvonja, melyből tartalékot képez a tervezet szerint.

A Hivatal a jóváhagyott pénzmaradványával saját hatáskörben rendelkezhet.

#### 15.§-hoz

A Közgyűlés a könyvvizsgálói záradékot is figyelembe véve a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi egyszerűsített mérlegét a rendelettervezet 20., egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését a 21. egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását a 22., egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatását a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 16.§-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2013. évi állami támogatások elszámolását a 24. melléklet szerint tudomásul veszi.

#### 17.§-hoz

A Közgyűlés elnöke a hatáskörébe tartozó forrás felhasználásának jogcímeit a rendelettervezet 25. melléklete tartalmazza.

#### 18.§-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi vagyonkimutatását a rendelet 26. melléklete, a nullára íródott eszközök számának alakulását a rendelet 27. melléklete szerint hagyja jóvá.