

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2012. november 30-i ülése 6. számú napirendi pontja

Tájékoztató a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről

Előadó: dr. Puskás Imre, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről november 30-ig kell tájékoztatni a Közgyűlést.

Az év kilenc hónapjának kiadási és bevételi adatai alapján megismerhető a tárgyévi költségvetés végrehajtásának alakulása, illetve a várható teljesítési adatok megalapozzák a következő költségvetési év előirányzatait is.

A megyei önkormányzatok feladatváltozásból, illetve feladatátadásból következő sajátos helyzetét az első félévről készített tájékoztatóban már ismertettem a Közgyűléssel. Az előző évről áthúzódó kötelezettségek hatása a teljes év gazdálkodását befolyásolja, emiatt a bevételek, de legfőképp a kiadások teljesítésének értékelésekor tekintettel kell lenni erre a sajátos körülményre.

A harmadik negyedév végén az eredetileg elfogadott 218.460 E Ft volumenű nettósított önkormányzati költségvetési előirányzatnál lényegesen nagyobb összegű – 889.129 E Ft - a költségvetési kiadás összege a rendelet módosítása következtében. Az előirányzat változása a költségvetési rendelet módosítása keretében részletesen bemutatásra került. Nagyságrendje és eseti jellege miatt kiemelendő az előző évi pénzmaradvány beépülése a költségvetésbe, melynek döntő hányadát befizettük a központi költségvetés erre a célra nyitott letéti számlájára, míg kisebb része áthúzódó kiadások teljesítésére került felhasználásra.

Változott emellett az állami támogatás előirányzata is, elsősorban áthúzódó kötelezettségek, valamint az állami támogatás elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség finanszírozása miatt, illetve a bérkompenzációnak köszönhetően. Módosult a működési bevétel előirányzata az előző évről áthúzódó számlák fordított általános forgalmi adó vonzata miatt. Kisebbségi összegekben támogatásértékű bevételek és pénzeszközátvételek növelték a költségvetési forrásainkat. Ezek a bevételek egyszeri tételek, a következő költségvetési időszakban jelentős részükre már nem számíthatunk. A területfejlesztési feladatokat külön forrásból támogatja a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium.

A harmadik negyedév végén a 889.129 E Ft költségvetési kiadási előirányzat fedezetét 314.602 E Ft költségvetési bevételi előirányzat képezte. A költségvetés tervezett hiánya 574.602 E Ft, amit az ezzel azonos összegű előző évi pénzmaradvány finanszíroz.

Az év eddig eltelt időszakában – szeptember 30-ig – a módosított költségvetési bevételi előirányzat 77,7 %-a, 244.399 E Ft realizálódott. A költségvetési kiadások esetében nagyobb arányú a felhasználás, a módosított 889.129 E Ft költségvetési kiadásból 783.859 E Ft-ot teljesítettünk, ami a módosított előirányzat 88,2 %-ának felel meg.

A költségvetési bevételek tervezett összegéből még nem teljesült a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól jogutódlás miatt átvehető összeg, valamint a területfejlesztési feladatok minisztériumtól érkező támogatása. Az állami támogatás rendelkezésre bocsátása kissé magasabb az időarányosnál. Ennek oka, hogy a következő havi támogatás még szeptember végén megérkezett az önkormányzat számlájára. Emellett vannak olyan bevételi tételek, amelyek egyszeri jellegűek, de teljes egészében realizálódtak.

A költségvetési kiadások esetében a központi költségvetés javára befizetett összegek, amelyek még az év elején, illetve első felében felmerültek, továbbá az áthúzódó kiadások növelik a felhasználás mértékét.

A költségvetés tényleges hiánya a harmadik negyedév végén a tervezett hiány 93,9 %-ának felelt meg, volumene 539.460 E Ft volt.

Szeptember végén 32.467 E Ft pénzkészlettel rendelkezünk, amely a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól átvételre kerülő összeget még nem foglalta magában.

Az önkormányzat működésével összefüggő kiadások teljesítése, a szállítók kiegyenlítése folyamatos. A takarékos gazdálkodás következtében a működés feltételei biztosítottak.

A bevételek alakulása

A harmadik negyedév végéig befolyt 244.399 E Ft költségvetési bevételből 230.644 E Ft működési célú feladatokhoz kapcsolódott, 11.381 E Ft felhalmozási célú forrásként, míg 2.374 E Ft kölcsönökből teljesült.

A működési költségvetés esetében a 289.949 E Ft módosított költségvetési bevételi előirányzat 79,5 %-a realizálódott, 230.644 E Ft-ot ért el a teljesítés.

A központi költségvetésből kapott támogatás módosított előirányzata 251.347 E Ft, melyből ténylegesen 201.290 E Ft bevételt számolhattunk el.

A központosított állami támogatásként kimutatott 12.338 E Ft bevételből 12.326 E Ft teljesült. Az átszervezéssel összefüggő létszámcsökkentés személyi kiadás és járulék vonzatára 12.096 E Ft-ot nyertünk el a benyújtott pályázaton, a tényleges felhasználás ennél 12 E Ft-tal kevesebb volt, mely összeg visszafizetése megtörtént. A teljesített bevétel a visszafizetési kötelezettség következtében kisebb az

előirányzatnál. A következő rendeletmódosításnál az előirányzat korrekciója is megtörténik majd. A 2011. decemberi bérkompenzáció finanszírozását 242 E Ft-tal támogatta a központi költségvetés.

A megyei önkormányzatok támogatása címén részünkre jóváhagyott 208.300 E Ft állami támogatásból 157.683 E Ft teljesült. A befolyt bevétel 75,7 %-át jelenti a jóváhagyott előirányzatnak. A teljesített összeg a 15.869,5 E Ft október havi támogatást is magában foglalja.

Egyéb állami támogatásból 30.709 E Ft módosított előirányzatnál több, 31.281 E Ft teljesült. Az előirányzat rendezése még nem történt meg, emiatt haladja meg a teljesítés a tervezett összeget. A teljesített egyéb állami támogatásból 30.215 E Ft az előző évi és a 2010. évi állami támogatás elszámolásából adódó befizetési kötelezettség, 533 E Ft a folyamatban lévő peres ügyek közül 4 pernek a lezárásához kapcsolódó áthúzódó kötelezettség fedezete. A felsorolt tételeket a megyék által a központi költségvetésben nyitott letéti számlára befizetett pénzkészletből biztosították. Egyéb állami támogatásként kerül elszámolásra a havonta kiutalt 2012. évi bérkompenzáció melynek összege eddig 533 E Ft-ot tett ki. A peres ügyek esetében – egy kivétellel – a jogutódlás kérdése rendeződött, az Önkormányzat elszámolt a perképviselőt ellátó ügyvédi irodával.

Működési célú támogatásértékű bevételből 11.872 E Ft módosított előirányzatból 2.202 E Ft teljesült a beszámolási időszak végéig. Ténylegesen befolyt a Bursa Hungarica ösztöndíj 2011. évi támogatásából visszatérített, fel nem használt összeg, 844 E Ft, a megyei nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása, 858 E Ft volumenben, valamint a Nemzeti Kulturális Alaptól a 175 éves a Vármegyeháza kiadványra pályázaton elnyert 500 E Ft támogatás. Nem realizálódott még a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium területfejlesztési feladatokra jóváhagyott támogatásából a működési kiadásokra fordítható összeg, ami 9.670 E Ft forrást jelent majd számunkra.

Intézményi működési bevételekből 25.733 E Ft képződött. Ebből 1334 E Ft egyéb saját bevételként teljesült, míg 24.399 E Ft áthúzódó beruházási szállítói számlák fordított általános forgalmi adó vonzatának előírásából ered.

Működési célú átvett pénzeszközből 1.419 E Ft képződött. A teljesített bevételből 700 E Ft-ot az MVM Paksi Atomerőmű Zrt. az Új Dunatáj kiadásához biztosított, míg 719 E Ft az Europe Direct program 2011. évi elszámolásából térült meg.

AZ MVM Paksi Atomerőmű Zrt. a Megyenap kiadásihoz 290 E Ft támogatást biztosít. Az összeg szerepel az előirányzatban, de szeptember végéig a jóváhagyott támogatás még nem érkezett meg. A tervezett előirányzatból 52 E Ft átvétele a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács számlájáról még nem realizálódott. Az előirányzatot is növelni kell, az Europe Direct programhoz kapcsolódó támogatás összegével.

A felhalmozási költségvetés módosított bevételi előirányzata 21.578 E Ft, melyből szeptember végéig 11.381 E Ft teljesült. A tényleges bevételből 1 E Ft kamatbevételből, míg 11.380 E Ft az EKF projekt áthúzódó fordított általános forgalmi adó befizetéséhez kapcsolódó általános forgalmi adó előlegéből képződött.

Kölcsönökből 3.000 E Ft bevétellel számoltunk, szeptember 30-ig 2.374 E Ft teljesült, ami az előirányzat 79,1 %-ának felel meg.

Előző évi pénzmaradványból 574.602 E Ft képződött, melyből 513.987 E Ft működési, 60.615 E Ft felhalmozási célokat szolgált. Az előző évi pénzmaradványból 3.733 E Ft a megyei nemzetiségi önkormányzatok pénzmaradványát képezte, 488.960 E Ft befizetésre került a központi költségvetésbe, míg 81.909 E Ft áthúzódó kiadások fedezetét biztosította.

A kiadások alakulása

A költségvetési kiadások nettósított önkormányzati szintű előirányzata 218.460 E Ft-ról 889.129 E Ft-ra módosult.

A harmadik negyedév végéig 783.859 E Ft kiadás teljesült, ami a módosított előirányzat 88,2 %-ának felelt meg.

A felmerült összes kiadásból 710.297 E Ft-ot tett ki a működéssel összefüggő kiadás, míg 73.562 E Ft volt a felhalmozási költségvetési kiadás.

A működési költségvetési kiadás tényleges felhasználása a módosított előirányzat 88%-át jelentette, míg a felhalmozási kiadási teljesítés a módosított előirányzat 89,5 %-át tette ki.

A működési kiadások felhasználásának mértékét torzítják azok az egyszeri és nagy összegű tételek, amelyek fedezetét pénzmaradvány, illetve egyszeri állami támogatás biztosította. Ezek volumenével (572.410 E Ft) korrigálva a módosított működési kiadási előirányzatot és a tényleges teljesítést is az előirányzat felhasználásának mértéke 58,8 %-ot ért el.

A működési költségvetési kiadásokon belül személyi juttatásokra a 140.443 E Ft módosított előirányzathoz 94.570 E Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 67,3 %-a volt a módosított előirányzatnak.

Személyi kiadásokból az év végéig várhatóan jelentős megtakarítás keletkezik, részben a ténylegesen foglalkoztatottak létszámának csökkenése következtében, részben a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium – területfejlesztési feladatokhoz nyújtott - pótlólagos támogatása miatt.

Az Önkormányzati Hivatal engedélyezett álláshelyeinek száma 20 fő, ebből 19 fő a betöltött állományi létszám, az üres álláshelyek száma 1 álláshely. A 19 fő állományi létszámból 3 fő tartósan távol van, a ténylegesen munkát végzők száma 16 fő. Két tartósan távollevő helyettesítésére október 22-étől 1 fő, illetve november 1-jétől 1 fő foglalkoztatására kerül sor, határozott időben, a területfejlesztési feladatok ellátása érdekében. A tartósan távollevők létszáma év közben is változott.

A feladatátadáshoz kapcsolódó létszámcsökkentéssel összefüggő kiadás - végkielégítés és felmentési illetmény – személyi kiadási vonzatának fedezetét (9.515 E Ft) pályázati forrás biztosította.

Munkaadót terhelő járulékokra 35.543 E Ft módosított előirányzat áll rendelkezésre, melyből szeptember végéig 25.038 E Ft, a módosított előirányzat 70,4 %-a került felhasználásra.

Dologi kiadásokra 119.882 E Ft előirányzat használható fel, melyből a beszámolási időszakban 93.024 E Ft teljesült. A tényleges teljesítés a módosított dologi kiadási előirányzat 77,6 %-át tette ki.

A dologi kiadásokon belül egyszeri tételként merült fel a 2011. évről áthúzódó általános forgalmi adó és fordított általános forgalmi adó befizetése 30.983 E Ft összegben, a rehabilitációs hozzájárulás decembert terhelő része 652 E Ft összegben, az állami támogatás elszámolásával összefüggő befizetési kötelezettség 30.215 E Ft volumenben, továbbá 3.686 E Ft áthúzódó szállítói kifizetés. Az egyszeri és nagy volumenű tételekkel – együtt 65.536 E Ft-tal - korrigálva a módosított előirányzat és a teljesített kiadás összegét a dologi kiadások esetében a tényleges felhasználás módosított előirányzathoz viszonyított mértéke 50,8 %-ot ért el szeptember végén.

Az üzemeltetési kiadások elszámolása a III. negyedévben a teljes megelőző időszakra vonatkozóan megtörtént, így annak hatását a teljesítési adatok már tartalmazzák.

A dologi kiadások előirányzata biztosítja a feladatellátással összefüggő kiadások finanszírozását. Az év egészét tekintve megtakarítás várható.

Egyéb működési célú kiadásokra 497.665 E Ft-ot használtunk fel. Ebből működési célú támogatásértékű kiadásként 493.765 E Ft, működési célú pénzeszközáradásként 3.900 E Ft merült fel.

Működési célú támogatásértékű kiadásokon belül 488.960 E Ft-ot befizettünk a központ költségvetésben erre a célra megnyitott letéti számlára, 858 E Ft működési támogatást átadtunk a címzett megyei nemzetiségi önkormányzatok részére, a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2011. évi maradványaként 2.969 E Ft-ot, a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2011. évi maradványaként 764 E Ft-ot utaltunk át, a Tolna Megyei Intézményfenntartó Központnak 214 E Ft-ot adtunk át, ami az átvett foglalkoztatottak illetményelőleg tartozásából térült meg.

Működési célú pénzeszközáradásként az összességében teljesített 3.900 E Ft-ból több szervezet részesült. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Szövetségének 500 E Ft-ot biztosítottunk, a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat működési költségeire, mert saját infrastruktúrájukat veszik igénybe üléseik megtartásához. A Tolna Megyei Diáksport Tanács 2.000 E Ft, a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége 1.000 E Ft támogatásban részesült a megyei önkormányzat kötelező feladatainak ellátására. Az M9 Térségi Fejlesztési Tanács 50 E Ft támogatásban részesült, mert az Önkormányzat belépett a Tanács tagjai sorába. Az előző évről áthúzódó kötelezettségként részesült támogatásban 50-50 E Ft összegben a bátai székhelyű Fazekas Alapítvány és a Tolna Megyei Fogyatékosok Sportszövetsége. Az elnöki elismerésben részesített civil szervezetek együttesen 250 E Ft támogatást kaptak.

A felhalmozási költségvetésben a 82.193 E Ft módosított előirányzatból 73.562 E Ft-ot használtunk fel.

Az EKF projekt áthúzódó beruházási kiadásaként, a Vármegyeháza felújításával kapcsolatban 71.995 E Ft kiadás teljesült. Tolna megye területrendezési tervének elkészítéséhez 1.295 E Ft áthúzódó kiadás kapcsolódott. Számítástechnikai eszközök beszerzésére 272 E Ft-ot fordítottunk.

A módosított előirányzat részét képező fejlesztések az év hátralévő részében teljesíthetők.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által biztosított támogatásból a területfejlesztési feladatok ellátásához szükséges eszközök beszerzésére kerül sor, illetve Tolna megye területfejlesztési koncepciójának előkészítő szakaszához kapcsolódó vagyoni értékű jog megvásárlása finanszírozható.

Az általános tartalék 7.028 E Ft, a céltartalék 6.200 E Ft volt a beszámolási időszak végén. A tartalékok kötelezettséggel nem terheltek.

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének alakulása

Az államháztartásról szóló törvény előírásai alapján 2012. január 1-jétől a Közgyűlés elkülönítve hagyja jóvá az önkormányzat és az önkormányzati hivatal költségvetését. Az elkülönített költségvetések bruttó módon mutatják az önkormányzat és a hivatal gazdálkodási adatait.

A Tolna Megyei Önkormányzat bruttó költségvetési bevétele és kiadása eredeti előirányzatát 214.220 E Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A költségvetési előirányzatok év közben 274.008 E Ft-ra módosultak.

Az önkormányzat elkülönített költségvetése egyensúlyban van, hiányt nem tartalmaz.

A harmadik negyedév végéig 204.460 E Ft költségvetési bevétel teljesült, ami a módosított előirányzat 74,6 %-ának felel meg. A költségvetési kiadások teljesítése a módosított előirányzat 68,8 %-át érte el, 188.511 E Ft volt a kiadások teljesítése.

A tényleges költségvetési bevétel és kiadás különbözeteként 15.949 E Ft többlet keletkezett.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételeinek egésze a működési költségvetés bevételeit képezte. A teljesített bevételből 201.290 E Ft-ot tett ki a központi költségvetésből kapott támogatás, 1.702 E Ft volt a működési célú támogatásértékű bevétel, 49 E Ft működési bevételből képződött, a működési célú pénzeszközátvétel 1.419 E Ft-ban realizálódott.

Az állami támogatás összetevői a nettósított önkormányzati bevétellel azonosak.

A működési célú támogatásértékű bevétel a megyei nemzetiségi önkormányzatok működési támogatásából és a Bursa Hungarica ösztöndíj programból visszatérült felhasználatlan forrásból származott.

A működési célú átvett pénzeszköz az MVM Paksi Atomerőmű Zrt. támogatásából és az Europe Direct projekt elszámolásából képződött.

Nem teljesült még a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium területfejlesztési támogatása, illetve a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódlásához kapcsolódó pénzeszköz átvétel. A bevételek az év végéig várhatóan realizálódnak.

A Tolna Megyei Önkormányzat 188.511 E Ft volumenű ténylegesen teljesített költségvetési kiadásából a működési költségvetés tényleges kiadása 186.944 E Ft volt, míg a felhalmozási költségvetés teljesített kiadása 1.567 E Ft-ot tett ki.

A működési kiadási teljesítés jelentős része, 148.807 E Ft, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal működési támogatása. Dologi kiadásként 33.629 E Ft teljesült. A dologi kiadásból 30.215 E Ft a 2011. évi állami támogatás elszámolásához, 533 E Ft az áthúzódó ügyvédi költségek finanszírozásához kapcsolódott, míg a dologi kiadások többi része a Megyenap megrendezésével, az erdélyi gyermekek üdültetésével, illetve a könyvvizsgálattal összefüggő kiadásként merült fel.

Az állami támogatás elszámolással összefüggő befizetési kötelezettség és az ügyvédi költségek kiadása állami támogatásként megtérült.

A Hivatal részére az időszak végéig átutalt 148.807 E Ft volumenű működési támogatás a 211.479 E Ft módosított előirányzat 70,4 %-ának felelt meg.

Egyéb működési kiadásként 4508 E Ft teljesült, ebből 858 E Ft működési célú támogatásértékű kiadásként, míg 3.650 E Ft működési célú pénzeszközáradásként merült fel.

A kiadások tartalma a 2. számú mellékletben tételesen is megtekinthető.

Felhalmozási költségvetési kiadásként a területrendezési terv áthúzódó kiadása (1.295 E Ft) illetve számítástechnikai eszközök beszerzése (272 E Ft) került elszámolásra.

A Tolna Megyei Önkormányzat pénzkészlete 15.862 E Ft volt a beszámolási időszak végén. A pénzkészlet a nettó finanszírozás keretében átutalt 10.248 E Ft október havi állami támogatást is magában foglalta.

Az általános tartalék 7.028 E Ft és a céltartalék 6.200 E Ft előirányzata az önkormányzat költségvetésében biztosított.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal gazdálkodásának alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát egymással egyező összegben, 194.711 E Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A költségvetési rendelet módosításával a költségvetési bevételi előirányzat 251.998 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 826.600 E Ft-ra módosult. A jelentős változást a pénzmaradvány és ezzel együtt a rendezendő és áthúzódó kiadások rendeletbe foglalása, valamint a fordított általános forgalmi adó

bevételeként és kiadásként történő elszámolása, az önkormányzat által biztosított működési támogatás változása, a működési és a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel idézte elő.

A működési költségvetési bevétel 73,6 %-a 174.991 E Ft realizálódott, míg a felhalmozási költségvetés bevétele 11.381 E Ft-ban teljesült, ami a módosított előirányzat 100 %-ának felel meg.

A harmadik negyedév végéig az önkormányzat ténylegesen 211.479 E Ft módosított előirányzatból 148.807 E Ft támogatást biztosított.

A Nemzeti Kulturális Alaptól 500 E Ft működési célú támogatásértékű bevétel érkezett, amit kiadvány készítésére használtunk fel.

Működési bevételből 25.684 E Ft képződött a Hivatal költségvetésében, melyből 24.399 E Ft a fordított általános forgalmi adó elszámolásából eredt, míg 1.285 E Ft egyéb saját bevételből – kamat bevételből és szolgáltatás ellenértékéből – folyt be.

A felhalmozási költségvetés módosított bevételi előirányzata 11.380 E Ft, a ténylegesen teljesített bevétel 11.381 E Ft. A realizált összeg 11.380 E Ft fordított általános forgalmi adóhoz kapcsolódó európai uniós támogatási előlegből, 1 E Ft kamatbevételből teljesült.

Kölcsönökből 3.000 E Ft előirányzat szerepel a Hivatal költségvetésében, melyből a beszámolási időszakban 2.374 E Ft realizálódott.

Az előző évi pénzmaradvány képezte fedezetét a központi költségvetés javára teljesített befizetési kötelezettségnek valamint az áthúzódó kiadásoknak.

A pénzmaradvány egésze a Hivatal számláin realizálódott, hiszen az önkormányzat elkülönített gazdálkodására csak 2012-ben nyithattunk bankszámlát.

A teljesített összes költségvetési kiadás 744.155 E Ft-ot tett ki, ami a módosított 826.600 E Ft költségvetési kiadási előirányzat 90 %-ának felel meg.

A költségvetési kiadáson belül a működési költségvetés kiadása 672.160 E Ft, míg a felhalmozási költségvetés kiadása 71.995 E Ft volt.

A működési költségvetés esetében a módosított előirányzathoz viszonyított felhasználás 89,1 %-ot, a felhalmozási költségvetésnél 100 %-ot ért el.

A felhasználás alakulását mind a működési, mind a felhalmozási költségvetés esetében az egyszeri nagy volumenű tételek és az áthúzódó kiadások torzítják.

A működési kiadásoknál az 542.195 E Ft-ot kitevő nagyobb összegű egyszeri kiadásokkal korrigált módosított előirányzat és teljesített kiadás adatok alapján a felhasználás aránya 61,2 %-nak felelt meg.

A működési kiadásokon belül személyi juttatásokra a 140.443 E Ft módosított előirányzatból 94.570 E Ft-ot használt fel a Hivatal. A teljesítés mértéke 67,3 %.

Munkaadót terhelő járulék kiadásként a rendelkezésre álló 35.543 E Ft 70,4 %-a, 25.038 E Ft merült fel.

Dologi kiadásokra 85.287 E Ft módosított előirányzat áll rendelkezésre, melyből a beszámolási időszak végéig 59.395 E Ft teljesült, ami a módosított dologi kiadási előirányzat 69,6 %-os felhasználásának felel meg.

Egyéb működési kiadásként 493.157 E Ft merült fel, ebből 488.960 E Ft befizetésre került a központi költségvetésben erre a célra nyitott letéti számlára, 2.969 E Ft átadásra került a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatnak előző évben keletkezett maradványaként, 764 E Ft maradványt utaltunk át a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak, 214 E Ft a Tolna Megyei Intézményfenntartó Központ részére adtunk át, az átvett dolgozók fizetéselőlegeként.

Működési célú pénzeszköztátadás címén 250 E Ft-ot számoltunk el, az elnöki elismerésben részesített civil szervezetek támogatása következtében.

A felhalmozási költségvetési kiadásként az EKF projekt áthúzódó beruházási és egyéb kiadásai merültek fel 71.995 E Ft volumenben. A beruházási kiadás fedezetét az előző évi pénzmaradvány és a támogatásértékű felhalmozási bevétel képezte, ami a fordított általános forgalmi adó kifizetésére biztosított támogatási előlegből képződött.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal szeptember 30-i pénzkészlete 16.605 E Ft volt.

A Tolna Megyei Önkormányzat nettósított költségvetési bevételeit és kiadásait az 1. és a 4. melléklet, a Tolna Megyei Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását a 2. melléklet, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait a 3. melléklet, a pénzkészlet alakulását az 5. melléklet tartalmazza.

Tisztelt Közgyűlés!

A tájékoztatóban bemutatott költségvetési bevételi és kiadási adatok alapján, amelyeket számviteli nyilvántartások alapoznak meg, megállapítható, hogy az önkormányzat a pénzmaradványból és a központi költségvetésből nyújtott támogatások segítségével minden áthúzódó kötelezettségét teljesíteni tudta, befizetési kötelezettségét teljesítette. A tárgyévi működés feltételei biztosítottak. A területfejlesztési feladatok támogatásának felhasználása folyamatos illetve az év végéig megtörténik. A költségvetésben elért megtakarítások lehetőséget teremtenek arra is, hogy a területfejlesztéssel összefüggő további munkaszakaszt megkezdjük.

Határozati javaslat:**A Tolna Megyei Önkormányzat
Közgyűlése .../2012. (...) közgyűlési
határozata a Tolna Megyei Önkormányzat
2012. évi gazdálkodásának háromnegyed
éves helyzetéről**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalta, az abban foglaltakat tudomásul veszi.

Szekszárd, 2012. 11. 06.

**dr. Puskás Imre
a Közgyűlés elnöke**

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi összevont, nettósított költségvetésének háromnegyed éves teljesítése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Központi költségvetésből kapott támogatás	208 300	251 347	201 290
	1.1.	Központosított állami támogatás	0	12 338	12 326
	1.2	Megyei önkormányzat működésének támogatása	208 300	208 300	157 683
	1.3	Egyéb állami támogatás	0	30 709	31 281
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	11 872	2 202
3.		Közhatalmi bevétel	0	0	0
4.		Intézményi működési bevétel	1 240	25 688	25 733
	4.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	1 240	1 240	272
	4.2	Egyéb saját bevétel	0	49	1 062
	4.3	Fortott áfa bevétel	0	24 399	24 399
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	1 042	1 419
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0
		Működési költségvetési bevételek összesen:	215 460	289 949	230 644
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	1
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	1
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	15 710	11 380
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz	0	5 868	0
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	21 578	11 381
3.		Kölcsönök			
		Nyújtott kölcsönök visszetérülése (felhalm.célú)	3 000	3 000	2 374
		Kölcsönök összesen:	3 000	3 000	2 374
		Költségvetési bevételek összesen	218 460	314 527	244 399
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
1.1		Személyi juttatások	119 010	140 443	94 570
1.2		Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	29 964	35 543	25 038
1.3		Dologi kiadások	46 737	119 882	93 024
1.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
1.5		Egyéb működési célú kiadások	500	497 840	497 665
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	493 940	493 765
	1.5.2	Működési célú pénzeszköztátadás	500	3 900	3 900
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása	0	0	0
1.6		Általános tartalék	8 954	7 028	0
1.7		Működési célú céltartalék	12 000	6 200	0
		Működési költségvetési kiadások összesen:	217 165	806 936	710 297

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi összevont, nettósított költségvetésének háromnegyed éves teljesítése

Előir. Kie- csopt. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
2.1		Intézményi beruházások	1 295	82 193	73 562
2.2		Felújítások	0	0	0
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás	0	0	0
2.4		Felhalmozás célú céltartalék	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	1 295	82 193	73 562
3.		Kölcsönök	0	0	0
		Költségvetési kiadások összesen:	218 460	889 129	783 859
		Költségvetési bevételek összesen:	218 460	314 527	244 399
4.		Költségvetési hiány	0	574 602	539 460
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	574 602	574 602
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	513 987	513 987
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	60 615	60 615
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
		0	0	0	0
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	0	0	160
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás	0	0	-9 803

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Központi költségvetésből kapott támogatás	208 300	251 347	201 290
	1.1.	Központosított állami támogatás		12 338	12 326
	1.2	Megyei önkormányzat működésének támogatása	208 300	208 300	157 683
	1.3	Egyéb állami támogatás Bérk.533 E Ft+30215		30 709	31 281
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	11 372	1 702
	2.1	Bursa Hungarica ösztöndíj fedezet visszautalás		844	844
	2.2	TMNNÖ működési támogatása		429	429
	2.3	TMCNÖ működési támogatása		429	429
		Területfejlesztési feladatok fej.kez.szervtől		9 670	
3.		Közhatalmi bevétel			
4.		Intézményi működési bevétel	0	49	49
	4.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke			
	4.2	Egyéb saját bevétel		49	49
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	1 042	1 419
	5.1	Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódl. MVM Paksi Atpmerőmű- Megyenap támogatása MVM Paksi Atpmerőmű- "Új Dúnátáj" folyóirat	5 920	52 290 700	0 700
	5.2	ED támogatás elszámolás			719
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel			
		Működési költségvetési bevételek összesen:	214 220	263 810	204 460
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele			
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	4 330	0
		Területfejlesztési feladatok-fej. kez. szervtől		4 330	
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz	0	5 868	0
	3.1	Tolna Megyei Területfejl.Tanács jogutódlása		5 868	
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele			
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	10 198	0
3.		Kölcsönök			
		Nyújtott kölcsönök visszetérülése (felhalm.célú)			
		Kölcsönök összesen:	0	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	214 220	274 008	204 460
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
	1.1	Személyi juttatások			
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó			
	1.3	Dologi kiadások	1 000	34 595	33 629
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5	Egyéb működési célú kiadások	500	4 508	4 508
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	858	858
	1.5.1.1	TMNNÖ kp.kv-i műk. támogatása		429	429
	1.5.1.2	TMCNÖ kp.kv-i műk. támogatása		429	429
	1.5.2	Működési célú pénzeszköztátadás	500	3 650	3 650
	1.5.2.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500	500
	1.5.2.2	Megyei Diáksport Szövetség támogatása		2 000	2 000
	1.5.2.3	Fazekas Alapítvány, Bába 2011. évi támogatása		50	50
	1.5.2.4	TM Fogyatékosok Sportszövetsége 2011. évi tám.		50	50
	1.5.2.5	TM Sportszövetségek Stövetsége		1 000	1 000
	1.5.2.6	M9 Térségi Fejlesztési Tanács támogatása		50	50
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása			
	1.6	Általános tartalék	8 954	7 028	
	1.7	Működési célú céltartalék	12 000	6 200	0
	1.7.1.	Területfejlesztési feladatok	10 000	6 200	
	1.7.2.	Sport és diáksport feladatok	2 000	0	0
1.8		Önkormányzati Hivatal működési támogatása	190 471	211 479	148 807
		Működési költségvetési kiadások összesen:	212 925	263 810	186 944

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
2.1		Intézményi beruházások	1 295	10 198	1 567
	2.1.1	Területrendezési terv befejező munkái	1 295	1 295	1 295
	2.1.2	TMÖH számítástechnikai eszközök beszerzése		773	272
		Területfejlesztési tám.- vagyoni értékű jog vásárlás		2 000	
		Területfejlesztést tám.- ügvy., számítást. eszköz v.		2 330	
		Személygépkocsi csere		3 800	
2.2		Felújítások			
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszközáradás			
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás			
2.4		Felhalmozás célú céltartalék			
2.5		Önkormányzati Hivatal felhalmozási c.önk. támogatása			
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	1 295	10 198	1 567
3.		Kölcsönök			
		Költségvetési kiadások összesen:	214 220	274 008	188 511
		Költségvetési bevételek összesen:	214 220	274 008	204 460
4.		Költségvetési hiány	0	0	-15 949
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	0	0
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	0	0
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			87

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2012. évi bevételei és kiadásai háromnegyed éves teljesítése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Kapott támogatás	190 471	211 479	148 807
	1.1.	Irányító szervtől kapott költségvetési támogatás	190 471	211 479	148 807
		Ebből: működési célú támogatás Felhalmozási célú támogatás	190 471	211 479	148 807
2.	2.1	Működési célú támogatásértékű bevétel Nemzeti Kulturális A. 175 éves a Vármegyeháza	0	500 500	500 500
3.		Közhatalmi bevétel			
4.		Intézményi működési bevétel	1 240	25 639	25 684
	4.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (áfa-val)	1 240	1 240	272
	4.2	Egyéb saját bevétel			1 013
	4.3	Fordított áfa bevétel		24 399	24 399
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel			
		Működési költségvetési bevételek összesen:	191 711	237 618	174 991
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	1
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele			1
2.	2.1	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel EKF projekt eu tám.ford. áfa előleg	0	11 380 11 380	11 380 11 380
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz			
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele			
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	11 380	11 381
3.		Kölcsönök			
		Nyújtott kölcsönök visszetérülése (felhalm.célú)	3 000	3 000	2 374
		Kölcsönök összesen:	3 000	3 000	2 374
		Költségvetési bevételek összesen	194 711	251 998	188 746
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
	1.1	Személyi juttatások	119 010	140 443	94 570
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	29 964	35 543	25 038
	1.3	Dologi kiadások	45 737	85 287	59 395
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	493 332	493 157
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	493 082	492 907
		1.5.1.1 Befizetés Kp.kv-i letéti számlára		488 961	488 960
		1.5.1.2 2011. decemberi bérkomp. TMIK		87	
		1.5.1.3 2011. decemberi bérkomp. Német Színház		87	
		1.5.1.4 TMNNO 2011. évi pénzmaradvány		2 969	2 969
		1.5.1.5 TMCNO 2011. évi pénzmaradvány		764	764
		1.5.1.6 TMIK 2011.decemberi fizetési előleg állomány		214	214
	1.5.2	Működési célú pénzeszköztátadás	0	250	250
		1.5.2.1 Elnöki elismerésben részesített civil szervezetek		250	250
		1.5.2.2			
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása	0	0	0
		Működési költségvetési kiadások összesen:	194 711	754 605	672 160

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2012. évi bevételei és kiadásai háromnegyed éves teljesítése

Előir. Kie- csop. mellt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
2.1	2.1	Intézményi beruházások	0	71 995	71 995
		EKF projekt Vármegyeháza és környéke felúj.		71 995	71 995
2.2		Felújítások			
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás			
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás			
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	71 995	71 995
3.		Kölcsönök			
		Költségvetési kiadások összesen:	194 711	826 600	744 155
		Költségvetési bevételek összesen:	194 711	251 998	188 746
4.		Költségvetési hiány	0	574 602	555 409
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	574 602	574 602
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	513 987	513 987
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	60 615	60 615
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel			160
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			-9 890

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

					Ezer Ft-ban				
Bevételek	2012. évi eredeti előir.	2012. évi módosított előirányzat	2012. há- romnegyed éves teljesítés	Telje- sítés a mód.ei.v. %	Kiadások	2012. évi eredeti előir.	2012. évi módosított előirányzat	2012. há- romnegyed éves teljesítés	Telje- sítés a mód.ei.v. %
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési költségvetés					1. Működési költségvetés				
Központi költségvetésből kapott támogatás					Személyi juttatások	119 010	140 443	94 570	67,3
Normatív hozzájárulások					Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	29 964	35 543	25 038	70,4
Központosított előirányzatok műk. c.		12 338	12 326	99,9	Dologi kiadások	46 737	119 882	93 024	77,6
Helyi önkormányzatok kiegészítő t.					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Helyi önk. ált. fennt. előadóműv. sz. t					Egyéb működési célú kiadás				
Normatív kötött felh. támogatások					Működési célú támogatásértékű kiadás		493 940	493 765	99,96
Egyéb önk. támogatás		30 709	31 281	101,9	Működési célú pénzeszköztadás	500	3 900	3 900	100,0
Megyei önkormányzatok támogatása	208 300	208 300	157 683	75,7	Társadalom szoc. pol. és egyéb juttatás				
Központi költségv. kapott támogatás	208 300	251 347	201 290	80,1	Előző évi műk. célú maradvány átadás				
Működési célú támogatásértékű bev.					Egyéb működési célú kiadás összesen	500	497 840	497 665	99,96
TB Alapból átvett					Általános tartalék	8 954	7 028		
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett		11 872	2 202	18,5	Működési célú céltartalék	12 000	6 200		
Működési célú támogatásért. bev.össz.	0	11 872	2 202	18,5	1. Működési költségvetés összesen:	217 165	806 936	710 297	88,02
Közhatalmi bevétel									
Illetékek									
Normatív SZJA bevétel műk. célú									
Közhatalmi bevétel összesen:	0	0	0						
Intézményi működési bevétel	1 240	25 688	25 733	100,2					
Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	1 042	1 419	136,2					
Előző évi működési célú maradv. átvétele									
Előző évi kv.-i kiegészítések visszat.									
1. Működési költségvetés összesen	215 460	289 949	230 644	79,5					
2. Felhalmozási költségvetés					2. Felhalmozási költségvetés				
Központi költségvetésből kapott támogatás					Intézményi beruházások				
Fejlesztési célú támogatások					Egyéb önkormányzati beruházás	1 295	82 193	73 562	89,5
Kapott támogatás összesen	0	0	0		EU forrással megval. beruházások				
Felhalmozási célú támogatásértékű bev.					Önkorm. kv.-t terhelő int. beruházás	1 295	82 193	73 562	89,5
TB Alapból átvett					Int. költség. terhelő beruházás				
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett		15 710	11 380	72,4	Intézményi beruházások összesen:	1 295	82 193	73 562	89,5
Felhalmozási célú támogatásért. bev.	0	15 710	11 380	72,4	Felújítások				
Felhalmozási bevétel					Önkormányzati kv.-t terhelő				
Tárgyi eszk. imm. javak ért.					Int. kv.-t terhelő				
Önkorm. sajátos felh. és tökebev.					Felújítások összesen:	0	0	0	
Pénzügyi befektetések bevételei				1	Egyéb felhalmozási kiadások				
Felhalmozási bevétel összesen:	0	0	1		Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás				
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		5 868	0		Felhalmozási célú pénzeszköztadás				
Előző évi felh.c.maradvány átvétel					Felhalmozási célú előző évi maradvány átad.				
					Pénzügyi befektetések				
					Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	
					Felhalmozási céltartalék				
2. Felhalmozási költségvetés összesen:	0	21 578	11 381	52,7	2. Felhalmozási költségvetés összesen:	1 295	82 193	73 562	89,5

					Ezer Ft-ban				
Bevételek	2012. évi eredeti előir.	2012. évi módosított előirányzat	2012. há- romnegyed éves teljesítés	Telje- sítés a mód.ei.v. %	Kiadások	2012. évi eredeti előir.	2012. évi módosított előirányzat	2012. há- romnegyed éves teljesítés	Telje- sítés a mód.ei.v. %
3.Kölcsönök					3. Kölcsönök				
Támogatási kölcsönök(műk.célú)					Működési célú tám., kölcsön nyújtás				
Támogatási kölcsönök(felh. célú)	3 000	3 000	2 374	79,1	Felhalm.célú tám.,kölcsön nyújtása				
3.Kölcsönök visszat. összesen	3 000	3 000	2 374	79,1	3.Kölcsönök. nyújt.össz.:	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen	218 460	314 527	244 399	77,70	Költségvetési kiadások összesen:	218 460	889 129	783 859	88,2
Költségvetési többlet									
Költségvetési hiány	0	574 602	539 460	93,9					
Költségvetési hiány belső finanszí- rozására szolgáló előző évek maradv.ig.v.									
1. Működési célú előző évek mar.igénybev.		513 987	513 987	100,0					
2. Felhalmozási célú előző évek maradv. igénybev.		60 615	60 615	100,0					
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	0	574 602	574 602	100,0					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek					Pénzügyi műveletek kiadásai				
Értékpapírok értékesítésének bevétele					Értékpapírok vásárlásának kiadása				
Működési célú bevételek					Működési célú kiadások				
Felhalmozási célú bevételek					Felhalmozási célú kiadások				
Értékpapírok értékesítésének bevétele	0	0	0		Értékpapírok vásárlásának kiadása	0	0	0	
Hitelek felvétele és kötv. kibocs. bev.					Hitelek törlesztése és kötvény beváltás kiad.				
Működési célú hitel felvétele és kötv.m.					Működési célú hitel törlesztése és kötv.bev.				
Rövid lejáratú hitelek felvétele					Rövid lejáratú hitel visszafizetése				
Likvid hitel felvétel					Likvid hitel visszafizetése				
Hosszú lejáratú hitelek felvétele					Hosszú lejáratú működési hitel visszafiz.				
Felhalmozási célú hitel felvétele és kötv.					Felhalmozási célú hitel törleszt. és kötv. bev.				
Rövid lejáratú hitelek felvétele									
Hosszú lejáratú hitelek felvétele					Hosszú lejáratú felhalmozási hitel visszafiz.				
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0		Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	0	
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	
Bevételi főösszeg	218 460	889 129	819 001	92,1	Kiadási főösszeg	218 460	889 129	783 859	88,2
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	-35 142						
Továbbadási célú bevétel					Továbbadási célú kiadás				
Passzív pénzügyi elszámolások			160		Aktív pénzügyi elszámolások			-9 803	

**KIMUTATÁS
A PÉNZKÉSZLET ALAKULÁSÁRÓL**

E Ft-ban

Megnevezés	Önkormány- zat összesen nettósított beszámoló sz.	Nettósítás	Bruttó összesen	Tolna Megyei Önkormányzat (bruttó)	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal (bruttó)
Nyitó pénzkészlet	561 964		561 964	0	561 964
Bevétel	244 559	-148 807	393 366	204 460	188 906
Kiadás	774 056	-148 807	922 863	188 598	734 265
2012. 09. 30-i pénzkészlet	32 467		32 467	15 862	16 605