

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
3/2014. (IV. 29.) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi
költségvetésének végrehajtásáról**

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 igénybevétele	35 751 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	28 921 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	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 létszámelőirányzat teljesítését az átlagos statisztikai állományi létszám figyelembevételével 19 főben hagyja jóvá.
7. § A Közgyűlés az Önkormányzat bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közgazdasági 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, emi-

att 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. április hónap 29. nap kihirdetésre került.
Szekszárd, 2014. április hónap 29. 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 előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	208 300	349 435	295 727
1.1		Helyi önkormányzatok, helyi nemzeti 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
Működési költségvetés bevételei összesen:			208 597	350 423	296 351
2.		Felhalmozási költségvetés			
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
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			4 400	11 326	10 435
Költségvetési bevételek összesen			212 997	361 749	306 786
1.		Kiadások			
		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 pénzeszköztátadás	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
Működési költségvetés kiadásai összesen:			208 597	395 616	224 596

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 előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
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 belülre	2 200	6 505	6 505
3.2		Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0
3.3			0	0	0
3.4		Kölcsönök	0	0	0
4.		Felhalmozási célú céltartalék	0	1 968	0
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	4 400	21 160	14 842
		Költségvetési kiadások összesen:	212 997	416 776	239 438
		Költségvetési bevételek összesen:	212 997	361 749	306 786
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	0	55 027	-67 348
3.1		Ebből: működési célú egyenleg (hiány)	0	45 193	-71 755
3.2		felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	9 834	4 407
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	0	55 027	35 751
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
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0	0
5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
6.		Finanszírozási kiadások	0	0	0
6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0
6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			649
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel			-1
			0	0	0

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	208 300	333 262	279 554
	1.1	Helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz 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
	1.2.1.1	2012. évi áthúzódó bérkompenzáció		25	25
	1.2.2	Egyéb központi támogatás	0	17 235	17 235
	1.2.2.1	2013. évi bérkompenzáció		235	235
	1.2.2.2	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás		17 000	17 000
	1.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	107 702	53 994
	1.3.1	Önkormányzati költségvetési szervtől		12 450	12 450
	1.3.2	Fejezeti kez.ei. ÁROP-1.2.11/A-2013 EU projekt		89 262	37 544
	1.3.3	Fejezeti kez.előir. NFM FIF/104/2013_NFM_SZERZ TSZ.		5 990	4 000
2.		Közhatalmi bevétel	0	0	0
3.		Intézményi működési bevétel	0	237	237
	3.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke		237	237
4.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
	4.1				
Működési költségvetés bevételei összesen:			208 300	333 499	279 791
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele			
2.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	2 200	8 308	7 215
	2.1	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési t.			
	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	2 200	8 308	7 215
	2.2.1	Központi költségvetési szervtől			
	2.2.2	Önkormányzati költségvetési szervtől	2 200	6 505	6 505
	2.2.3	Fejezeti kez.ei. ÁROP-1.2.11/A-2013 EU projekt		738	
	2.2.4	Fejezeti kez.előir. NFM FIF/104/2013_NFM_SZERZ TSZ.		1 065	710
3.		Felhalmozási célú átvett pénzek	0	318	318
	3.1.1	Vállalkozásoktól			
	3.1.2	Átvett pénzeszk. lakosságtól (jelzálog)		318	318
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			2 200	8 626	7 533
Költségvetési bevételek összesen			210 500	342 125	287 324
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
1.		Személyi juttatások	39 341	39 936	37 287
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	10 912	11 998	10 405
3.		Dologi kiadások	13 146	59 461	25 810
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 600	28 124	24 994
	5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	100	18 024	17 324
	5.1.1	Tolna Város Önkormányzata belső ellenőrzés	100	25	25
	5.1.2	Helyi önkormányzatok támogatása		900	200
	5.1.3	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		1 000	1 000
	5.1.4	Központi kv.-i szervnek Nemzeti Országos Levéltár		100	100
	5.1.5	TM Önk.Hivatal európai uniós támogatás megelől. TMÖ-től		15 999	15 999
	5.2	Működési célú pénzeszköztartás	1 500	10 100	7 670
	5.2.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500	500
	5.2.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	1 000	1 000	1 000
	5.2.3	Sportfeladatok támogatása		4 000	3 700
	5.2.4	Civil szervezetek támogatása		3 900	1 770
	5.2.5	Vakok és Gyengénlátók T.Egy.tám.		500	500
	5.2.6	Civil szervezetek elnöki elism.díja		200	200
6.		Általános tartalék	2 358	36 739	0
	6.1.1	Általános tartalék kötelező feladatokra		32 584	
	6.1.2	Általános tartalék önként vállalt feladatokra		4 155	
7.		Működési célú céltartalék	5 800	60 605	0
	7.1.	Területfejlesztési feladatok	3 000	333	
	7.2	Elnöki hatáskörű forrás felhasználás fedezete	2 800	2 800	
	7.3	ÁROP-1.2.11/A-2013 pályázat megvalósítása		40 472	
	7.4	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás		17 000	
Működési költségvetés kiadásai összesen:			73 157	236 863	98 496

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 előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Beruházások	2 200	11 169	8 337
	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.		Felújítások	0	1 518	0
	2.1	Irodaház lift felújítása		1 518	
3.		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközáradás			
	3.3				
	3.4	Kölcsönök			
4		Felhalmozás célú céltartalék		1 968	0
	4.1	Felhalmozási célú céltartalék kötvénybevétele		968	
	4.2	Felhalmozási célú céltartalék önként váll.feladatra		1 000	
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	2 200	14 655	8 337
		Költségvetési kiadások összesen:	75 357	251 518	106 833
		Költségvetési bevételek összesen:	210 500	342 125	287 324
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-135 143	-90 607	-180 491
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg (többlet)	-135 143	-96 636	-181 295
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	6 029	804
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló			
	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
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló			
	5.1	finanszírozási bevételek	0	0	0
	5.2	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel			
		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel			
6.		Finanszírozási kiadások	135 143	119 379	119 379
	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			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			254
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel			0

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi bevételei és kiadásai

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.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	16 173	16 173
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.		Közhatalmi bevétel	0	0	0
3.		Intézményi működési bevétel	297	751	387
3.1		Intézményi működési bevétel	297	751	387
4.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:			297	16 924	16 560
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	500	504
1.1.		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		500	504
1.2.		Pénzügyi befektetések bevétele			
2.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
2.1		Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről			
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz	2 200	2 200	2 398
3.1		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
3.2		Kölcsönök visszatérülése	2 200	2 200	2 398
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			2 200	2 700	2 902
Költségvetési bevételek összesen			2 497	19 624	19 462
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
1.		Személyi juttatások	80 986	86 708	74 239
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	20 342	21 913	19 035
3.		Dologi kiadások	34 112	37 682	20 376
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.		Egyéb működési célú kiadások	0	12 450	12 450
5.1		Működési célú támogatás államháztartáson belülről		12 450	12 450
5.2		Működési célú pénzeszköztátadás			
Működési költségvetés kiadásai összesen:			135 440	158 753	126 100

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 előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban	Teljesítés E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Beruházások			
2.		Felújítások			
3.		Egyéb felhalmozási kiadások	2 200	6 505	6 505
3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	2 200	6 505	6 505
3.2		Felhalmozási célú pénzeszköztátadás			
3.3					
3.4		Kölcsönök			
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	2 200	6 505	6 505
		Költségvetési kiadások összesen:	137 640	165 258	132 605
		Költségvetési bevételek összesen:	2 497	19 624	19 462
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	135 143	145 634	113 143
3.1		Ebből: működési célú egyenleg (hiány)	135 143	141 829	109 540
3.2		felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	3 805	3 603
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	0	26 255	19 905
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
5.		A költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	135 143	119 379	119 379
5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	135 143	119 379	119 379
5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	135 143	119 379	119 379
5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
6.		Finanszírozási kiadások	0	0	0
6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás			
6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás			
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			395
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel			-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. %
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési költségvetés						1. Működési költségvetés					
Működési célú támogatás államháztartáson belülről						Személyi juttatások	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	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	32 812	31 254	33 911	29 440	86,8
Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás	12 326		17 260	17 260	100,0	Dologi kiadások	104 315	47 258	97 143	46 186	47,5
Normatív és egyéb központi kv.-i tám.						Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Konszolidációs támogatás	31 316					Egyéb működési célú kiadás					
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	11 926		123 875	70 167	56,6	Működési célú támogatás államházt. belülr.	496 203	100	30 474	29 774	97,7
Műk.célú támogatás ÁHT-n bel.összes	263 868	208 300	349 435	295 727	84,6	Működési célú pénzeszköztáradás	3 900	1 500	10 100	7 670	75,9
Közhatalmi bevételek						Társadalom szoc.pol. és egyéb juttatás					
Intézményi működési bevétel	26 357	297	988	624	63,2	Előző évi műk.célú maradvány átadás					
Működési célú átvett pénzeszköz	990					Egyéb működési célú kiadás összesen	500 103	1 600	40 574	37 444	92,3
Előző évi működési célú maradv. átvétele						Általános tartalék		2 358	36 739		
Előző évi kv.-i kiegészítések visszat.						Működési célú céltartalék		5 800	60 605		
1. Működési költségvetés összesen	291 215	208 597	350 423	296 351	84,6	1. Működési költségvetés összesen:	759 786	208 597	395 616	224 596	56,8
2. Felhalmozási költségvetés						2. Felhalmozási költségvetés					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 710	2 200	8 308	7 215	86,8	Beruházások	76 046	2 200	11 169	8 337	74,6
Felhalmozási bevétel			500	504	100,8	Felújítások			1 518		0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	9 582	2 200	2 518	2 716	107,9	Egyéb felhalmozási kiadások					
Előző évi felh.c.maradvány átvétel						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülr.	250	2 200	6 505	6 505	100,0
						Felhalmozási célú pénzeszköztáradás					
						Felhalmozási célú előző évi maradvány átad.					
						Pénzügyi befektetések					
						Egyéb felhalmozási kiadások összesen	250	2 200	6 505	6 505	100,0
						Felhalmozási céltartalék			1 968		
2. Felhalmozási költségvetés összesen:	25 292	4 400	11 326	10 435	92,1	2. Felhalmozási költségvetés összesen:	76 296	4 400	21 160	14 842	70,1

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

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

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen	Tolna Megyei Önkormányzat		Önkormány- zati Hivatal
2012.XII.31-i pénzkészlet	54 422	28 772		25 650
2013. évi pénzforgalom				
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
Bevételek összesen	426 164	287 324		138 840
Kiadások összesen	359 466	226 466		133 000
2013. XII. 31-i pénzkészlet	121 120	89 630		31 490

**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
Tolna Megyei Önkormányzat					
AS-M Kft. Tolna Megyei Irodája (ÁROP)	444	444			
Magyar Államkincstár	24	24			
CO-NET Számítástechn. 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			
Közügyülés tagjainak juttatása személyi kiadás			32 418		
Közügyülés 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	
Összesen:	68 787	22 378	44 062	1 401	946

Megnevezés	Összes kötelezettség	2013. évet terhelő	2014. évet terhelő	2015. évet terhelő	2016. évet terhelő
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
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 Telekom 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
Összesen:	294 735	198	99 074	97 760	97 703
Önkormányzati kötelezettségek összesen:	363 522	22 576	143 136	99 161	98 649

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

	Összeg E Ft-ban
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 bevételekből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevételei feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. 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 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			
1.		Eredeti	Kötelező feladat összesen	208 300	0	0	0	297	0	208 597	0	2 200	2 200	4 400	212 997	0	0
		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	Önként vállalt feladat összesen	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	14 087	1 000
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 764	0
	2.1	Eredeti	Önkormányzati jogalkotás														
		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	Civil szervezetek támogatása														
		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	Helyi önk.támogatása														
		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	Nemzetiségi önk.ig.támogatása														
		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	Állami(államigazgatási) feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	Feladatok összesen:	208 300	0	0	0	297	0	208 597	0	2 200	2 200	4 400	212 997	0	0
		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

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 bevétel	Intézm. működési bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmo-zási bevétel	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevétel összesen			
1.		Kötelező feladatok														
	1.1	Eredeti	Önkormányzati jogalkotás	208 300					208 300		2 200		2 200	210 500		
		Mód.ei.		208 300	17 260	7 450		237	233 247		2 720	318	3 038	236 285	4 656	4 673
		Teljesítés		208 300	17 260	7 450		237	233 247		2 720	318	3 038	236 285	2 357	3 025
	1.2	Eredeti	Önkormányzatok m.n.s.						0				0	0		
		Mód.ei.	nemzetközi kapcsolatai			5 000			5 000				0	5 000		
		Teljesítés				5 000			5 000				0	5 000		
	1.3	Eredeti	Nemzetközi szervezetben való						0				0	0		
		Mód.ei.	részvétel						0				0	0		
		Teljesítés							0				0	0		
	1.4	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány- zatok igazgatási tevékenysége						0				0	0		
		Mód.ei.							0				0	0		
		Teljesítés							0				0	0		
	1.5	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány- zatok igazgatási tevékenysége						0				0	0		
		Mód.ei.	támogatása						0				0	0		
		Teljesítés							0				0	0	1 000	
	1.6	Eredeti	Iskolai, diáksport-tevékenység						0				0	0		
		Mód.ei.	támogatása						0				0	0		
		Teljesítés							0				0	0		
	1.7	Eredeti	Sportfeladatok támogatása						0				0	0		
		Mód.ei.							0				0	0	4 000	
		Teljesítés							0				0	0	3 700	
	1.8	Eredeti	Területfejlesztési feladatok						0				0	0		
		Mód.ei.							0		3 785		3 785	3 785		356
		Teljesítés							0		3 785		3 785	3 785		
	1.9	Eredeti	AROP-1.2.11/A-2013 projekt						0				0	0		
		Mód.ei.				89 262			89 262		738		738	90 000		
		Teljesítés				37 544			37 544				0	37 544		
	1.10	Eredeti	NFM ellenőrz.szerz.áll.						0				0	0		
		Mód.ei.				5 990			5 990		1 065		1 065	7 055		
		Teljesítés				4 000			4 000		710		710	4 710		
		Eredeti	1. Megyei Önkormányzat	208 300	0	0	0	0	208 300	0	2 200	0	2 200	210 500	0	0
		Mód.ei.	Megyei Önk. összesen:	208 300	17 260	107 702	0	237	333 499	0	8 308	318	8 626	342 125	8 656	5 029
		Teljesítés		208 300	17 260	53 994	0	237	279 791	0	7 215	318	7 533	287 324	7 057	3 025
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen	208 300	0	0	0	0	208 300	0	2 200	0	2 200	210 500	0	0
		Mód.ei.		208 300	17 260	107 702	0	237	333 499	0	8 308	318	8 626	342 125	8 656	5 029
		Teljesítés		208 300	17 260	53 994	0	237	279 791	0	7 215	318	7 533	287 324	7 057	3 025

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám		Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				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
				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			
2.			Önként vállalt feladatok														
	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	Önként vállalt feladatok összes	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	14 087	
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 764	
3.			Állami(államigazgatási) feladatok														
	3.1	Eredeti							0					0	0		
		Mód.ei.							0					0	0		
		Teljesítés							0					0	0		
	3.2	Eredeti							0					0	0		
		Mód.ei.							0					0	0		
		Teljesítés							0					0	0		
		Eredeti	Állami feladatok összesen:	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	
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Eredeti	Tolna Megyei Önkorm. össze	208 300	0	0	0	0	208 300	0	2 200	0	2 200	210 500	0	0	
		Mód.ei.		208 300	17 260	107 702	0	237	0	333 499	0	8 308	318	8 626	342 125	22 743	
		Teljesítés		208 300	17 260	53 994	0	237	0	279 791	0	7 215	318	7 533	287 324	12 821	

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor-szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Ezer forint 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 belül.	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			
1.			Kötelező feladatok														
	1.1	Eredeti	Önkormányzatok igazgatási				297		297			2 200	2 200	2 497			
		Mód.ei.	tevékenysége				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	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt						0				0	0			
		Mód.ei.	TMÖ támogatás			15 999			15 999				0	15 999			
		Teljesítés	területfejlesztési feladat			15 999			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	1. Megyei Önkormányzat	0	0	0	0	297	0	297	0	0	2 200	2 200	2 497	0	0
		Mód.ei.	működése feladat összesen:	0	0	15 999	0	751	0	16 750	500	0	2 200	2 700	19 450	22 450	3 805
		Teljesítés		0	0	15 999	0	387	0	16 386	504	0	2 398	2 902	19 288	16 100	3 805
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	297	0	297	0	0	2 200	2 200	2 497	0	0
		Mód.ei.		0	0	15 999	0	751	0	16 750	500	0	2 200	2 700	19 450	22 450	3 805
		Teljesítés		0	0	15 999	0	387	0	16 386	504	0	2 398	2 902	19 288	16 100	3 805

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 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 bevétel	Intézm. működési bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmo-zási bevétel	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevétel összesen			
2.		Önként vállalt feladatok														
	2.1	Eredeti							0				0	0		
		Mód.ei.							0				0	0		
		Teljesítés							0				0	0		
	2.2	Eredeti							0				0	0		
		Mód.ei.							0				0	0		
		Teljesítés							0				0	0		
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összes	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
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		Állami(államigazgatási) feladatok														
	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	Állami feladatok összesen:	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	174	0	0
		Teljesítés		0	0	174	0	0	174	0	0	0	0	174	0	0
		Eredeti	TM Önk. Hivatal összesen:	0	0	0	0	297	297	0	0	2 200	2 200	2 497	0	0
		Mód.ei.		0	0	16 173	0	751	16 924	500	0	2 200	2 700	19 624	22 450	3 805
		Teljesítés		0	0	16 173	0	387	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. 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. költségv.-i kiadás összesen	
		Önkormányzat nettósított költségvetése													
1.	Eredeti	Kötelező feladat összesen	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.		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
1.1	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
2.	Eredeti	Önként vállalt feladat összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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
2.1	Eredeti	Ebből:													
	Mód.ei.	Önkormányzati jogalkotás	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
2.2	Eredeti	Ebből:													
	Mód.ei.	Civil szervezetek támogatása	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
2.3	Eredeti	Ebből:													
	Mód.ei.	Helyi önk.támogatása	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
2.4	Eredeti	Ebből:													
	Mód.ei.	Nemzetiségi önk.ig.támogatása	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
2.5	Eredeti	Ebből:													
	Mód.ei.	Központi kv-i szervek támogatá	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
3.	Eredeti	Allami(államigazgatási) feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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
3.1	Eredeti	Ebből:													
	Mód.ei.	Időközi választás	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	Feladatok összesen:	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.		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

Ezer Ft-ban

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- 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.			Kötelező feladatok													
	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	120 073	5 581	1 518		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- zatok igazgatási tevékenysége			500				500				0	500	
		Mód.ei.				500				500				0	500	
		Teljesítés				306				306				0	306	
	1.5	Eredeti	Helyi nemzetiségi önkormány- zatok igazgatási tevékenysége					500		500				0	500	
		Mód.ei.						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	AROP-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	1. Megyei Önkormányzat	39 341	10 912	13 146	0	1 600	8 158	73 157	2 200	0	0	0	2 200	75 357
		Mód.ei.	működése feladat összesen:	39 350	11 711	56 802	0	21 724	93 189	222 776	11 169	1 518	0	968	13 655	236 431
		Teljesítés		36 968	10 177	24 831	0	21 424	0	93 400	8 337	0	0	0	8 337	101 737
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen	39 341	10 912	13 146	0	1 600	8 158	73 157	2 200	0	0	0	2 200	75 357
		Mód.ei.		39 350	11 711	56 802	0	21 724	93 189	222 776	11 169	1 518	0	968	13 655	236 431
		Teljesítés		36 968	10 177	24 831	0	21 424	0	93 400	8 337	0	0	0	8 337	101 737

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Sor-szám	Elő-irányzat/Teljesítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Költségvetési kiadások össze-sen
			Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénz.b.j.	Egyéb működ. célú kiad.	Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok	Felhalm. költségvetési kiadás összesen	
2.		Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti							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							0					0	0
		Mód.ei.					4 400		4 400					0	4 400
		Teljesítés					2 270		2 270					0	2 270
	2.3	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.					900		900					0	900
		Teljesítés					200		200					0	200
	2.4	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.					1 000		1 000					0	1 000
		Teljesítés					1 000		1 000					0	1 000
	2.5	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.					100		100					0	100
		Teljesítés					100		100					0	100
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		586	287	2 659	0	6 400	4 155	14 087	0	0	0	1 000	1 000
		Teljesítés		319	228	979	0	3 570	0	5 096	0	0	0	0	5 096
3.		Állami(államigazgatási) feladatok													
	3.1	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.							0					0	0
		Teljesítés							0					0	0
	3.2	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.							0					0	0
		Teljesítés							0					0	0
		Eredeti	Állami feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti	Tolna Megyei Önkorm. össze	39 341	10 912	13 146	0	1 600	8 158	73 157	2 200	0	0	2 200	75 357
		Mód.ei.		39 936	11 998	59 461	0	28 124	97 344	236 863	11 169	1 518	0	1 968	251 518
		Teljesítés		37 287	10 405	25 810	0	24 994	0	98 496	8 337	0	0	8 337	106 833

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám		Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként					Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár és szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok	
1.			Kötelező feladatok												
	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	AROP-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	1. Megyei Önkormányzat	80 986	20 342	34 112	0	0	135 440	0	0	2 200	0	2 200	137 640
		Mód.ei.	működése feladat összesen:	86 570	21 877	37 682	0	12 450	158 579	0	0	6 505	0	6 505	165 084
		Teljesítés		74 101	18 999	20 376	0	12 450	125 926	0	0	6 505	0	6 505	132 431
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen	80 986	20 342	34 112	0	0	135 440	0	0	2 200	0	2 200	137 640
		Mód.ei.		86 570	21 877	37 682	0	12 450	158 579	0	0	6 505	0	6 505	165 084
		Teljesítés		74 101	18 999	20 376	0	12 450	125 926	0	0	6 505	0	6 505	132 431

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

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. és szoc.hj.	Dologi kiadás	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm. kiadások	Tartalékok	Felhalm. költségveté- si kiadás összesen	
2.		Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.							0					0	0
		Teljesítés							0					0	0
	2.2	Eredeti							0					0	0
		Mód.ei.							0					0	0
		Teljesítés							0					0	0
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		Állami(államigazgatási) feladatok													
	3.1	Eredeti	Időközi választás						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
		Eredeti	Állami feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		138	36	0	0	0	174	0	0	0	0	0	174
		Teljesítés		138	36	0	0	0	174	0	0	0	0	0	174
		Eredeti	TM Önk. Hivatal összesen:	80 986	20 342	34 112	0	0	135 440	0	0	2 200	0	2 200	137 640
		Mód.ei.		86 708	21 913	37 682	0	12 450	158 753	0	0	6 505	0	6 505	165 258
		Teljesítés		74 239	19 035	20 376	0	12 450	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		
I. Immateriális javak összesen	2 715	6 095
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		
II. Tárgyi eszközök összesen	81 274	80 711
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		
III. Befektetett pénzügyi eszk. össz.	14 958	15 356
1. Üzemeltetésre kezelésre átad. eszk.		
2. Koncesszióba adott eszközök		
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök		
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök		
5. Üemelt. koncessz. v. kez. ad. e. értékhelyesbítése		
IV. Üzem., kez., koncessz. vk. adott eszk. össz.	0	0
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	98 947	102 162
1. Anyagok		
2. Befejezetlen termelés és félkész. term.		
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk, betétd. göngy. és közv. szolg.-ok		
6. Kőv. fejében átvett eszközök, készl.		
I. Készletek összesen	0	0
1. Követelések áruszállításból és szolg. ból (vevők)	298	297
2. Adósok		
3. Rövid lejáratú, adott kölcsönök	2 351	1 542
ebből: - tartósan adott kölcs. -ból 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. -ból mérlegford. napot követő egy éven belül esed. részletek		
II. Követelések összesen	3 341	2 322
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. megt. értékp. bekerülési ért.		
2/b Forg. célú hitlv. megt. értékp. elszámolt értékveszt.		
III. Értékpapírok összesen	0	0
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	30	
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák	54 392	121 120
2/a Ebből: költségvetési pénzf. számlák bekerül. ért.	54 392	121 120
2/b kltsgvetési pénzforgalmi számlák értékvesztése		
3. Elszámolási számlák		
4. Idegen pénzeszközök számlái	0	0
4/a Ebből: idegen pénzeszközök bekerülési értéke		
4/b idegen pénzeszközök értékvesztése		
IV. Pénzeszközök összesen	54 422	121 120
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		
V. Egyéb aktív pü. elszámolások összes.	606	1 255
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	58 369	124 697
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	157 316	226 859

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
D.)SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	86 820	85 009
1. Költségvetési tartalék elszámolása	55 027	103 067
ebből: tárgyévi költségvetési tart. elsz.	55 027	103 067
előző év(ek)kv-i tart. elszámolása		
2. Költségvetési pénzmaradvány		19 308
3. Költségvetési kiadási megtakarítás		
4. Költségvetés bevételi lemaradás		
5. Előirányzat maradvány		
I. Költségvetési tartalékok összesen	55 027	122 375
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		
II. Vállalkozási tartalékok összesen	0	0
E.) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	55 027	122 375
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		
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0
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. r		
-mük. célú kötvénykibocs. sz. tartozások köv. évet terh. r		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	1 402	1 115
Ebből: -tárgyévi költségv. terhelő szállítói kötelezettség	921	496
- tárgyévét 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 költségv. -t terh. egyéb. rövid lej. köt.		
-tárgyévét köv. évet terh. egyéb. rövid lej. köt.	66	
-egyéb különféle kötelezettségek		
II. Rövid lejáratú kötelezetts. össz.	15 468	19 475
1. Költségvetési passzív függő elsz.	1	
2. Költségvetési passzív átfutó elsz.		
3. Költségv. passzív kiegyenl. elsz.		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi. elsz.		
Ebből: Költségv. k/ív. letéti elszámolások		
- Nemzetközi tám. progr. deviza elsz.		
III. Egyéb passzív pénzügyi elszám.	1	0
F.)KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	15 469	19 475
FORRÁSOK ÖSSZESEN	157 316	226 859

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	
A.	Záró pénzkészlet (XII. 31.)	54 422	121 120
4.	Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
5.	Rövid lejáratú likvid hitelek és műk. c. kötv. z. áll.		
B.	Forgatási célú finanszírozási műv. egyenlege	0	0
	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
C.	Egyéb aktív és passzív pü. elszámolások össz.	605	1 255
8.	Előző évben (években) képzett költségv. tart. maradv. (-)		19 308
9.	Előző évben (években) képzett vállalk. tart. maradv. (-)		
D.	Előző évben (években) képzett tartalékok maradv	0	19 308
E.	Vállalkozási tevékenység pénzf.váll.maradv. (-)		
F.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	55 027	103 067
10.	Intézményi kv.-i befiz.többslet 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 (+ -)		
G.	Finanszírozásból származó korrekciók	-32	-17 651
H.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+ -)	0	0
I.	Költségvetési pénzmaradvány	54 995	85 416
14.	Váll. tev. maradványából alaptev.-re felhasznált ö.		
15.	Pm.-t külön jogszab. alapján mód. tétel		
J.	Módosított pénzmaradvány	54 995	85 416
16.	A J. sorból Egészségbirt.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		
A.	Záró pénzkészlet (XII. 31.)	28 772	89 630
4.	Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
5.	Rövid lejáratú likvid hitelek és műk. c. kötv. z. áll.		
B.	Forgatási célú finanszírozási műv. egyenlege	0	0
	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
C.	Egyéb aktív és passzív pü. elszámolások össz.	0	254
8.	Előző évben (években) képzett költségv. tart. maradv. (-)		12 958
9.	Előző évben (években) képzett vállalk. tart. maradv. (-)		
D.	Előző évben (években) képzett tartalékok maradv	0	12 958
E.	Vállalkozási tevékenység pénzf.váll.maradv. (-)		
F.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	28 772	76 926
10.	Intézményi kv.-i befiz.többslet támogatás miatt (+ -)		
11.	Kv.-i befizetés többslet támogatás miatt (+ -)	-32	-17 651
12.	Költségv. kiut. kiutalatlan int. tám. miatt (+ -)	-1 553	0
13.	Kv.-i kiutalás kiutalatlan tám. miatt (+ -)		
G.	Finanszírozásból származó korrekciók	-1 585	-17 651
H.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+ -)	3 805	0
I.	Költségvetési pénzmaradvány	30 992	59 275
14.	Váll. tev. maradványából alaptev.-re felhasznált ö.		
15.	Pm.-t külön jogszab. alapján mód. tétel		
J.	Módosított pénzmaradvány	30 992	59 275
16.	A J. sorból Egészségbizt.Alapból foly. pénze. mar.		
17.	Kötelezettséggel terhelte pénzmaradvány	4 163	39 330
	Ebből: Működési célú köt. terhelte pm.	378	39 330
	Felhalmozási célú köt. terhelte 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**

A pénzmaradvány felhasználás céljainak megnevezése	Összeg E Ft-ban
2013. évi módosított pénzmaradvány	59 275

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
Kifizetést 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

Műk. tartalék kötelező feladat összesen 24 919

Felhalmozási kiadás	
Megyei tartalék felhasználása szerint	11 967
Egyéb eszközök beszerzése, felújítás	3 430
Egyéb eszközbeszerzés	1 270
EU projekt	489

Kötelező feladat összesen 17 156

Költségvetés szerinti felhasználás összesen: 42 075

Felújítás (DDRFÜ 3 db iroda) 1 200

Céltartalék (működési célú) kötelező feladat 16 000

Összes felhasználás (2013. évi maradvány) 59 275

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
Együtt a támogatások	5 500
Tartalék önként vállalt feladat	1 000

Összesen önként váll feladat 8 024

Kötelező feladat

Egyéb dologi kiadás	4 934
2012. évi maradvány tervezett felhasználása	12 958

Önkormányzati Hivatalból 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	
A.	Záró pénzkészlet (XII. 31.)	25 650	31 490
4.	Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
5.	Rövid lejáratú likvid hitelek és műk. c. kötv. z. áll.		
B.	Forgatási célú finanszírozási műv. egyenlege	0	0
	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
C.	Egyéb aktív és passzív pü. elszámolások össz.	605	1 001
8.	Előző évben (években) képzett költségv. tart. maradv. (-)		6 350
9.	Előző évben (években) képzett vállalk. tart. maradv. (-)		
D.	Előző évben (években) képzett tartalékok maradv	0	6 350
E.	Vállalkozási tevékenység pénzf.váll.maradv. (-)		
F.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	26 255	26 141
10.	Intézményi kv.-i befiz.többség támogatás miatt (+ -)		
11.	Kv.-i befizetés többség támogatás miatt (+ -)		
12.	Költségv. kiut. kiutalatlan int. tám. miatt (+ -)	1 553	0
13.	Kv.-i kiutalás kiutalatlan tám. miatt (+ -)		
G.	Finanszírozásból származó korrekciók	1 553	0
H.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+ -)	-3 805	0
I.	Költségvetési pénzmaradvány	24 003	26 141
14.	Váll. tev. maradványából alaptev.-re felhasznált ö.		
15.	Pm.-t külön jogszab. alapján mód. tétel		
J.	Módosított pénzmaradvány	24 003	26 141
16.	A J. sorból Egészségbizt.Alapból foly. pénze. mar.		
17.	Kötelezettséggel terhelte pénzmaradvány	1 584	198
	Ebből: Működési célú köt. terhelte pm.	1 584	198
	Felhalmozási célú köt. terhelte 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**

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

Eszközök	Előző évi kv. beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Előző év auditált egysz. besz. záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+,-)	Tárgyévi auditált egysz. besz. záró adatai
ESZKÖZÖK						
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ.	98 947		98 947	102 162		0
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. vagyonkez.adott i. vagyonk.vett eszközök						
B.) FORGÓESZKÖZÖK	58 369		58 369	124 697	0	0
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		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	157 316		157 316	226 859	0	0
FORRÁSOK						
D.) SAJÁT TŐKE	86 820		86 820	85 009		0
I. Tartós tőke	0		0	0		
II. Tőkeváltozások	86 820		86 820	85 009		
III. Értékelési tartalék						
E.) TARTALÉKOK	55 027		55 027	122 375	0	0
I. Költségvetési tartalékok	55 027		55 027	122 375		
II. Vállalkozási tartalékok	0		0	0		
F.) KÖTELEZETTSÉGEK	15 469		15 469	19 475	0	0
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			
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	157 316		157 316	226 859	0	0

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

Ezer Ft-ban

A	B	C	D	E
Sor- szám	Megnevezés	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 pénzeszközzátadás			
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 pénzeszközzátvételek			
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		500	504
29.	28-ból önkrom. sajátos felhalm-i és tőkebevételei			
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	2 200	8 308	7 215
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközzátvételek	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-ból 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) (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	8 158	44 285	67 348
49.	Igénybevett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21)korrigált költségvetési hiány(-), korrigált költségvetési többlet(+)	0	0	103 099
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.	Ktgv-i pénzmaradványt külön jogszab. alapján mód. tétel (+,-)						
12.	Módosított pénzmaradvány (9+ -10+ - 11)	54 995		54 995	85 416		
13.	A 12. sorból 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. Alaptevé. 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 használt összeg	Visszafizetendő 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
	Központosított előirányzatok összesen:	25	25	0	0
3.	Egyéb állami támogatás				
	Megyei önkormányzati tartalékból ny. támogatás	17 000		17 000	0
4.	A kv.-i szerv.foglalk. 2013. évi kompenzációja	235	235		0
	Egyéb állami támogatás összesen	17 235	235	17 000	0

**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. Fürdő Triatlon szervezése	50
Szekszárdi Gítár 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. Folklórfesztivál 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
"Kézbjegy" Tolnai Tollforgatók Klubja	Tm-i művészetért plakett átadás	50
Roma Hagyományőrző és Diáksp. Egy.	Karácsonyi ünnepség	60
Morzsú Egyesület	Működési támogatás	50
Szekszárdi Gítár 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 ÉRTÉK E Ft-ban
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke összesen:	0
2.	Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	2. Kisérleti 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
	I. IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	
	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
	I. IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN:	6 095
	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	
	Törzsvagyon összesen:	4 516
	Üzleti vagyon összesen:	1 579
	I. Immateriális javak összesen:	6 095

Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban						
		Hrsz.	Tulajdoni hányad	Terület ha	Terület m²	Bruttó érték	Nettó érték	Elsz. értékesítk.
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK							
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							
	Törzsvagyon							
	Forgalomképtelen vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Forgalomképtelen ingatlan vagyon összesen:					0	0	0
	Korlátozottan forgalomképes ing. kapcs. vagyoni ért.jog							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Vármegeháza használati joga					0	0	0
	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok							
	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
	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és va.j. összesen:					9 474	6 918	2 556
	Törzsvagyonba tartozó ingatlanok és v.j. összesen:					9 474	6 918	2 556
	Üzleti vagyon							
	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							
	Üzleti vagyon összesen:					88 482	60 449	28 033
	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok összesen:					97 956	67 367	30 589
2.	Gépek, berendezések és felszerelések							
	Törzsvagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Törzsvagyon összesen:						0	
	Üzleti vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						3 630	
	Összesen:						3 630	
	Üzleti vagyon összesen						3 630	
	2. Gépek, berendezések és felszerelések összesen:						3 630	
3.	Járművek							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:						0	
	Üzleti vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						9 714	
	Összesen:						9 714	
	Üzleti vagyon összesen						9 714	
	3. Járművek összesen:						9 714	
4.	Tenyészállatok							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:						0	
	Üzleti vagyon							
	Tolna Megyei Önkormnyzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0	
	Összesen:						0	
	Üzleti vagyon összesen						0	
	4. Tenyészállatok összesen:						0	
5.	Beruházások, felújítások							
	Törzsvagyon							
	Törzsvagyon összesen:						0	
	Üzleti vagyon							
	Tolna Megyei Önkormányzat							
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
	Összesen:						0	
	Üzleti vagyon összesen						0	
	5. Beruházások, felújítások összesen:						0	

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

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTEK 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
	6. Beruházásra adott előlegek összesen:	0
7.	Állami készletek, tartalékok Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Üzleti vagyon összesen	0
	7. Állami készletek, tartalékok összesen:	0
8.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Üzleti vagyon összesen	0
	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése összesen:	0
	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN Törzsvagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	3 936
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	2 982
	Összesen:	6 918
	I. Törzsvagyonba tartozó tárgyi eszközök összesen:	6 918
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	60 449
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	13 344
	Összesen:	73 793
	I. Üzleti vagyonba tartozó tárgyi eszközök összesen:	73 793
	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK Törzsvagyon összesen:	6 918
	Üzleti vagyon összesen:	73 793
	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	80 711
III.	BEFEKTETETT PENZÜGYI ESZKÖZÖK	
1.	Tartós részesedés Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Tolna Megyei Önkormányzat Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	1. Tartós részesedés összesen:	0
2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír Törzsvagyon Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon Üzleti vagyon összesen:	0
	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír összesen:	0
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
	Üzleti vagyon összesen:	15 356
	3. Tartósan adott kölcsön	15 356

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
	III. BEFEKTETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	15 356
	Üzleti vagyon összesen:	15 356
	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	15 356
	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen:	15 356
	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	15 356
	Hrsz.	Terület ha
		m ²
		Bruttó érték
		Nettó érték
		Elsz. értékesítk.
IV.	ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ,KONCESSZIÓBA ADOTT, VAGYONKEZ.V.ESZK.	
1.	Üzmeltesre, kezelésre átdott eszközök	
	Törzsvagyon	
	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Forgalomképtelen vagyon	0
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Forgalomképtelen vagyon összesen	0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:	0
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	Üzmeltesre, kez átdott ingatlanok összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Gépek, berendezések és felszerelések	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	Gépek, berendezések és felszerelések összesen:	0
	Üzleti vagyon (gép) összesen:	0
	1. Üzmeltesre, kezelésre átdott eszközök összesen:	0
IV.	ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ,KONCESSZIÓBA ADOTT, VAGYONKEZ.V.ESZK.	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon összesen:	0
	IV. ÜZEMELTETÉSRE, KEZELÉSRE ,KONCESSZIÓBA ADOTT, VAGYONKEZ.V.ESZK. ÖSSZESEN	0
2.	Koncesszióba átdott eszközök	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	2. Koncesszióba átdott eszközök összesen:	0
3.	Vagyonkezelésbe átdott eszközök	
	Törzsvagyon	
	Törzsvagyon összesen:	0
	Üzleti vagyon	
	Üzleti vagyon összesen:	0
	3. Vagyonkezelésbe átdott eszközök összesen:	0

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

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

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

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

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

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

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

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	MÉRLEG SZERINTI ÉRTEK E Ft-ban
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	
I.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	
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:	
	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG ÖSSZESEN:	0
II.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	
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
	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	19 475
III.	EGYÉB PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK	
	Tolna Megyei Önkormányzat	
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal	
	III. EGYÉB PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK ÖSSZESEN:	0

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

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

Vagyongkimutatás
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>Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok</i>	<i>Immateri- ális javak</i>	<i>Gép, berendezés, felszerelés</i>	<i>Jármű</i>	<i>Ingatlanok 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				
Összesen:	1	15	176	1	-	-	-	-

Indokolás

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi beszámoló készítési kötelezettségének a központosított 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, társadalmazásának, 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 célkitűzéseire és követelményeire, beépítettük a készülő dokumentumba.

A területfejlesztési koncepció elkészítése és társadalmazása 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 leszámlázása 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 pénzeszköztámvételből 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 pénzeszközáradás 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 pénzeszközáradás 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 bevételeinek 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 rendelettervezetben 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 pénzeszközáradás 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, kordedvezmény-biztosítási járulékokra 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 haszonélvezeti jog értékének nyilvántartásba vétele miatt következett be. Az önkormányzat Hivatala számára biztosított a tulajdonát képező ingatlanon haszonélvezeti 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 haszonélvezeti 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 értéknövelő 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 tárgyévét 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 tárgyévét 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 tárgyévét 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.