

Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Mérlege

Ezer forintban

ESZKÖZÖK		Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyevi kölségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyevi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	17 299 389	0	17 299 389	73 229	314	73 543
2.	I. Immateriális javak	66 931	0	66 931	45 007	198	45 205
3.	II. Tárgyi eszközök	11 167 329	0	11 167 329	19 873	116	19 989
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	153 574	0	153 574	8 349	0	8 349
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	5 911 555	0	5 911 555	0	0	0
6.	B) FORGÓESZKÖZÖK	771 448	0	771 448	211 210	0	211 210
7.	I. Készletek	84 265	0	84 265	0	0	0
8.	II. Követelések	70 360	0	70 360	3 000	0	3 000
9.	III. Értékpapírok	650	0	650	0	0	0
10.	IV. Pénzeszközök	533 324	0	533 324	186 422	0	186 422
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	82 849	0	82 849	21 788	0	21 788
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 070 837	0	18 070 837	284 439	314	284 753
FORRÁSOK							
13.	D) SAJÁT TŐKE	17 482 945	0	17 482 945	57 090	314	57 404
14.	I. Tartós tőke	8 550 512	0	8 550 512	783 517		783 517
15.	2. Tőkeváltozások	8 932 433	0	8 932 433	-726 427	314	-726 113
16.	3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
17.	E) TARTALÉKOK	293 985	0	293 985	207 584	0	207 584
18.	I. Költségvetési tartalékok	330 762	0	330 762	207 584	0	207 584
19.	II. Vállalkozási tartalékok	-36 777	0	-36 777	0	0	0
20.	F) KÖTELEZETTSÉGEK	293 907	0	293 907	19 765	0	19 765
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	15 000	0	15 000	0	0	0
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	170 509	0	170 509	19 139	0	19 139
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	108 398	0	108 398	626	0	626
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	18 070 837	0	18 070 837	284 439	314	284 753

Budapest, 2013. április 29.

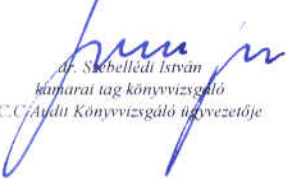
Vélemény

A könyvvizsgálat során a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetése teljesítéséről, a 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban.

Az önkormányzati ingatlankezelő nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékek az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak.

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: dr. Szebellédi István
Kamarai tagsági szám: 002431
Képviselőre jogosult neve: dr. Szebellédi István
Könyvvizsgáló cég neve: C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
Könyvvizsgáló cég címe: 1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Nyilvántartásba vételi szám: 000062


dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló
C.C. Audit Könyvvizsgáló ügyvezetője



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Baranya Megyei Önkormányzat
Közyűlése részére

a Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési
beszámolójának könyvvizsgálatáról

Budapest, 2013. április 29.



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Baranya Megyei Önkormányzat
Közyűlése részére

Az éves beszámólóról készült jelentés

Elvégeztük a Baranya Megyei Önkormányzat mellékelt 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített mérlegből – melyben az eszközök és források auditálási eltéréssel számított egyező főösszege 284 753 E Ft, a tartalékok összege 207 584 E Ft –, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentésből, amely szerint a 2012. évi teljesített költségvetési bevétel 1 536 349 E Ft, a teljesített költségvetési kiadás összege 1 333 096 E Ft, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatásból, amely szerint a tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 202 603 E Ft, áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolónak a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetése teljesítéséről, a 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban.

Az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatok az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak.

Budapest, 2013. április 29.


dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló

C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft. ügyvezetője

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:	dr. Szebellédi István
Kamarai tagsági szám:	002431
Képviselőre jogosult neve:	dr. Szebellédi István
Könyvvizsgáló cég neve:	C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
Könyvvizsgáló cég címe:	1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Nyilvántartásba vételi szám:	000062

Ezen jelentés mellékletét képezik:

1. Teljességi nyilatkozat
2. Egyezőségi nyilatkozat
3. Egyszerűsített mérleg
4. Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés
5. Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás
6. Pénzforgalom egyeztetése
7. Vagyonkimutatás
8. Működési és felhalmozási mérleg
9. Baranya Megyei Fejlesztési Tanácshoz kapcsolódó feljegyzés
10. Kiegészítés a Független Könyvvizsgálói Jelentéshez

MELLÉKLETEK

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Teljeségi nyilatkozat

Teljességi nyilatkozat

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetési végrehajtásáról szóló beszámolójának, és kapcsolódó dokumentumainak felülvizsgálatával összefüggésben, annak érdekében, hogy a könyvvizsgáló a pénzügyi kimutatásokról a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek való megfeleléséről véleményt alkosson igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük és megerősítjük az auditálás során az alábbiakban foglaltakat:

- I. Felelősek vagyunk az éves beszámolónak a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő valós összeállításáért és könyveléséért, az éves beszámolónak a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, az Államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) kormányrendelettel, továbbá a vonatkozó beszámoló készítési elvekkel és tényekkel való megfeleléséért, azért, hogy az éves beszámoló megbízható és az Önkormányzat nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat, a 2012. december 31-i állapotnak megfelelően.
- II. Minden pénzügyi nyilvántartást és az ehhez kapcsolódó adatokat az Önök rendelkezésére bocsátottuk és minden tranzakcióról informáltuk Önöket, melyeknek a jelentésre hatása lehet.
- III. A pénzügyi kimutatások nem tartalmazznak lényeges hibás állításokat és minden információ bemutatásra került.
- IV. Nem történt szándékos mulasztás Önkormányzat vezetése, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be a számviteli és a belső ellenőrzési rendszerben, valamint a pénzügyi kimutatások elkészítésében. Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi információkat.
- V. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna az Önök tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását, vagy könyv szerinti értékét.
- VI. Nincs tudomásunk a törvények, rendelkezések megszegéséről, melyek hatása lényeges, illetve amelyeknek a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról, vagy követelésről, mely a 2012. évi mérlegben foglaltakon kívül jelentősen befolyásolná Önkormányzat pénzügyi helyzetét.

- VII. Nincsenek, illetőleg nem tudunk olyan nem érvényesített igényeinkről, melyek jogi képviselőnk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
- VIII. A számviteli nyilvántartás, mely a pénzügyi információk alapja, pontosan és megbízhatóan a kellő részletességgel tükrözi Önkormányzat ügyleteit.
- IX. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat. Nem szegtük meg a jogszabályi és hatósági előírásokat, amelyek lényeges hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
- X. Megerősítjük az önállóan működő és gazdálkodó intézménnyel összefüggően szolgáltatott információk teljességét.
- XI. Helyesen számoltuk el az alábbiakat, és ahol szükséges, megfelelően mutatjuk be a pénzügyi kimutatásokban a pénzmaradványok, vagyongyarapodás értékeit.
- XII. Az Önkormányzat megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi eszköze felett és semmilyen egyéb zálogjog vagy terhelés nincs Önkormányzat eszközein, kivéve azokat, amelyek a pénzügyi kimutatásokban szerepelnek.
- XIII. Elszámoltuk, vagy ahol szükséges, bemutattuk az összes tényleges és esetlegesen felmerülő kötelezettségünket, valamint beszámoltunk harmadik felek javára vállalt összes garanciáról.
- XIV. Minden olyan eseményről megadtuk a szükséges információkat, amelyek a fordulónapot követően történtek és a pénzügyi kimutatások helyesbítését vagy a hozzá tartozó kiegészítő mellékletekben történő bemutatást tenné szükségessé.
- XV. Semmilyen formális vagy informális kompenzációs megállapodásunk nincs, bankszámláinkkal és befektetési számláinkkal kapcsolatosan minden hitelkeret megállapodást a könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk.
- XVI. Elismerjük felelősségünket a pénzügyi kimutatások valós bemutatásáért (a vonatkozó beszámoló-készítési elvekkel összhangban).
- XVII. A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 60. §-ának, valamint az Államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) kormányrendelet 33. §-ának megfelelően az év végi értékelésére vonatkozó kötelezettségeinknek eleget tettünk.

Ezt a teljességi nyilatkozatot Önkormányzat 2012. december 31-i pénzügyi kimutatásainak vizsgálatával kapcsolatban adjuk Önöknek.

A vizsgálat célja véleményt nyilvánítani arról, hogy a pénzügyi kimutatások valóságnak megfelelő és korrekt képet adnak-e Önkormányzat 2012. december 31-i vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről a vonatkozó beszámoló-készítési elvekkel összhangban.

Budapest, 2013. április 29.

.....

Tiffán Zsolt
a Közgyűlés Elnöke

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

Egyezőségi nyilatkozat

Egyezőségi nyilatkozat

Kijelentem, hogy az Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2013. április 29.

.....
Szabóné Kelbert Ilona
Vezető-főtanácsos

3. SZÁMÚ MELLÉKLET

Egyszerűsített mérleg

Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Mérlege

E S Z K Ö Z Ö K						Ezer forintban	
	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	
1.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	17 299 389	73 229	314	73 543	
2.	I. Immateriális javak	0	66 931	45 007	198	45 205	
3.	II. Tárgyi eszközök	0	11 167 329	19 873	116	19 989	
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	153 574	8 349	0	8 349	
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	0	5 911 555	0	0	0	
6.	B) FORGÓESZKÖZÖK	0	771 448	211 210	0	211 210	
7.	I. Készletek	0	84 265	0	0	0	
8.	II. Követelések	0	70 360	3 000	0	3 000	
9.	III. Értékpapírok	0	650	0	0	0	
10.	IV. Pénzeszközök	0	533 324	186 422	0	186 422	
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	0	82 849	21 788	0	21 788	
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	18 070 837	284 439	314	284 753	
F O R R Á S O K							
13.	D) SAJÁT TŐKE	0	17 482 945	57 090	314	57 404	
14.	I. Tartós tőke	0	8 550 512	783 517		783 517	
15.	2. Tőkeváltozások	0	8 932 433	-726 427	314	-726 113	
16.	3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	
17.	E) TARTALÉKOK	0	293 985	207 584	0	207 584	
18.	I. Költségvetési tartalékok	0	330 762	207 584	0	207 584	
19.	II. Vállalkozási tartalékok	0	-36 777	0	0	0	
20.	F) KÖTELEZETTSÉGEK	0	293 907	19 765	0	19 765	
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	15 000	0	0	0	
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	170 509	19 139	0	19 139	
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	0	108 398	626	0	626	
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	0	18 070 837	284 439	314	284 753	

Budapest, 2013. április 29.

4. SZÁMÚ MELLÉKLET

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Pénzforgalmi Jelentése

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
A	B	C	D	E
01.	Személyi juttatások	141 983	396 862	348 714
02.	Munkaadókat terhelő járulékok	36 202	71 957	63 202
03.	Dologi és egyéb folyó kiadások	49 726	374 270	322 791
04.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	6 000	238 198	237 870
05.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	13 600	145 600	145 610
06.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
07.	Felújítás	0	0	0
08.	Felhalmozási kiadások	4 900	139 858	47 086
09.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	0	400	400
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások	0	167 423	167 423
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	252 411	1 534 568	1 333 096
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
16.	15-ből likvidhitelek kiadása	0	0	0
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19.	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18)	0	0	0
20.	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	252 411	1 534 568	1 333 096
21.	Pénzforgalom nélküli kiadások	29 676	53 067	0
22.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	13 463
23.	Kiadások összesen (20+21+22)	282 087	1 587 635	1 346 559
24.	Intézményi működési bevételek	0	10 790	426
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	0	0	0
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	30 187	398 909	364 407
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvételek	0	420	574
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 300	1 500	1 906
29.	28-ből Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	0	33 654	31 157
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek	3 600	0	0
32.	Támogatások, kiegészítések	247 000	970 681	970 681
33.	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	247 000	970 681	970 681
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	3 600	3 278
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)	282 087	1 419 554	1 372 429
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39.	38-ből likvid hitelek bevétele	0	0	0
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
42.	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	0	0	0
43.	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	282 087	1 419 554	1 372 429
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	168 081	163 920
45.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0
46.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	626
47.	Bevételek összesen (43+...+46)	282 087	1 587 635	1 536 975
48.	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	29 676	-115 014	39 333
49.	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21) [korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+)]	0	0	203 253
50.	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	0	0	0
51.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)	-	-	-12 837

Budapest, 2013. április 29.

5. SZÁMÚ MELLÉKLET

Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Pénzmaradvány-kimutatás

Sorszám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	347 842	0	347 842	186 422	0	186 422
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	650	0	650	0	0	0
3.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont zároegyenlege (±)	-54 507	0	-54 507	21 162	0	21 162
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	12 900	0	12 900	4 981	0	4 981
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	-22 473	0	-22 473	0	0	0
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1 + 2 ± 3 - 4 -5)	303 558	0	303 558	202 603	0	202 603
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+)	-82 330	0	-82 330	0	0	0
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)	0	0	0	0	0	0
9.	Költségvetési pénzmaradvány (6 ± 7 ± 8)	221 228	0	221 228	202 603	0	202 603
10.	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0	0	0	0	0
11.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0	0	0	0	0
12.	Módosított pénzmaradvány (9 ± 10 ± 11)	221 228	0	221 228	202 603	0	202 603
13.	A 12. sorból az - Egészségbiztosítási alapról folyósított pénzmaradvány	1 216	0	1 216	0	0	0
14.	- Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	220 578	0	220 578	170 626	0	170 626
15.	-Szabad pénzmaradvány	-566	0	-566	31 977	0	31 977

Budapest, 2013. április 29.

6. SZÁMÚ MELLÉKLET

Pénzforgalom egyeztetése

Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Pénzforgalom Egyeztetése

Ezer forintban

Megnevezés	Sor- szám	Összeg
1	2	3
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	01	159 902
-Devizabetét számlák egyenlege	02	24
-Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	0
-Valutapénztárak egyenlege	04	0
-Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	05	159 926
Bevételek (+)	06	1 574 249
Kiadások (-)	07	1 547 753
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	08	186 055
-Devizabetét számlák egyenlege	09	0
-Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	312
-Valutapénztárak egyenlege	11	55
-Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)	12	186 422

Budapest, 2013. április 29.

7. SZÁMÚ MELLÉKLET

Vagyonkimutatás

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi vagyonkimutatása

Ezer forintban

Mérlegképtel megnevezése	Könyvviteli mérleg			0-ra leírt eszközök bruttó értéke	
	Törzsvagyon		Üzleti vagyon	Használatban lévő	Használaton kívüli
	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes			
Eszközök					
A) Befektett eszközök					
I. Immateriális javak			45 007	1 092	
Auditált Immateriális javak			45 205		
II. Tárgyi eszközök					
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
2. Gépek berendezések és felszerelések			15 802	17 122	
3. Járművek			4 071		
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásra adott előlegek					
7. Állami készletek, tartalékok					
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
Auditált Tárgyi Eszközök			19 989		
III. Befektett pénzügyi eszközök					
1. Tartós részesedések			500		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
3. Tartósan adott kölcsön			7 849		
4. Hosszulejáratú bankbetétek					
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések					
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök					
B) Forgóeszközök					
I. Készletek					
II. Követelések			3 000		
III. Értékpapírok					
IV. Pénzeszközök			186 422		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások			21 788		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	284 439	18 214	0
Auditált Eszközök összesen			284 753		

A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő források

Ezer forintban

Források	Sorszám	Állományi érték
I. Tartós tőke	1	783 517
II. Tőkeváltozások	2	-726 427
Auditált Tőkeváltozások		-726 113
III. Értékelési tartalék	3	
D) Saját tőke (1+2+3)	4	-669 023
Auditált Saját tőke		57 404
I. Következő évben felhasználható pénzmaradvány (6+7+8)	5	207 584
Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	6	202 603
Előző évek költségvetési tartalékai	7	
Költségvetési pénzmaradvány	8	4 981
II. Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (10+11)	9	
Tárgyévi vállalkozási eredmény	10	
Előző évek vállalkozási eredménye	11	
E) Tartalékok (5+9)	12	207 584
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (14+...+17)	13	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	14	
Tartozás kötvénykibocsátásból	15	
Beruházási és fejlesztési hitelek	16	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	17	
II. Rövid lejáratú kötelezettségek (19+...+22)	18	19 139
Rövid lejáratú kölcsönök	19	
Rövid lejáratú hitelek	20	
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21	1 139
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22	18 000
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	23	626
F) Kötelezettségek (13+18+23)	24	19 765
FORRÁSOK ÖSSZESEN	25	284 439
Auditált Források összesen		284 753

Az Önkormányzat mérlegében értékkel nem szereplő ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Baranya Megyei Önkormányzat

- Pécs, Széchenyi tér 9. 1. emelet 543 m² határozatlan idejű ingyenes, állandó használat

Budapest, 2013. április 29.

8. SZÁMÚ MELLÉKLET

Működési és felhalmozási mérleg

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi működési mérlegének teljesítése

Ezer forintban

Első-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Előirányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	277 187	1 111 873	1 088 065	97,86%	I.	Működési	1 226 887	1 118 187	91,14%
I/1	Kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/1	Személyi juttatások	396 862	348 714	87,87%
	Központi költségvetéstől kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/2	Munkaadókat terhelő járulékok	257	1 347	524,12%
	Árnyékos szertől kapott támogatás					I/3	Szociális hozzájárulási adó	71 700	61 855	86,27%
I/2	Működési célú támogatásértéktelen bevétel	30 187	395 799	361 297	91,28%	I/4	Dologi kiadások	374 270	322 791	86,25%
	szekularizált állam pénzalapból	2 750	332 365	298 040	89,67%	I/5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	társadalombíróstól pénzügyi alapból					I/6	Egyéb működési célú kiadások	383 798	383 480	99,92%
	Jedvi önkormányzattal	0	640	640	100,00%					
	szerződéses önkormányzattal	0	28	28	100,00%					
	dobozell kistérségi társulástól	0	0	0						
	jogi személyiségű társulástól	0	27 437	27 407	99,89%					
	területi fejlesztési tanácsoktól	0	15 385	15 239	99,05%					
	europai uniós forrásból	0	18 242	18 242	100,00%					
	fejlesztési kezdeti előirányzatból	0	1 702	1 701	99,94%					
I/3	Központi költségvetésből	0	0	0						
	Közfürdői bevételek	0	0	0						
	adók									
	állatok									
	javutalék									
	borzajánlatok									
	bíróságok									
	díjak									
I/4	Egyéb fizetési kötelezettségek	0	10 790	426	3,95%					
	Intézményi működési bevételek	0								
	ami és közlekedési	0	10 430	285	2,73%					
	nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0								
I/6	Helyi díj bevételek	0	0	0						
	intézményi ellátási díjak	0	360	9	2,50%					
	alkalmazotti térítések; egyéb mértékű bevételek	0								
	általános forgalmi adó bevételek									
	hozam és kamatbevételek			132						
I/5	Működési célú átvett pénzeszköz	0	420	574	136,67%					
I/6	Előző évi működési célú maradvány átvétele	0	3 110	3 110	100,00%					
III.	Kölcsönök	0	0	0		III.	Kölcsönök	0	0	
III/1	Működési célú kölcsönök	0	0	0		III/1	Működési célú kölcsönök	0	0	
	Kapott kölcsönök						Kölcsön nyújtása	0	0	
	Nyújtott kölcsön visszatérítése						Kölcsön törlesztése			
						IV.	Tartalékok	53 067	0	0,00%
						IV/1	Alapadatos tartalék	2 239	0	0,00%
						IV/2	Céltartalék	50 828	0	0,00%
							-működési célú	50 828	0	0,00%
							Költségvetési kiadások összesen	277 187	1 118 187	87,36%
IV.	Költségvetési bevételek összesen	277 187	1 111 873	1 088 065	97,86%			1 279 954		
	Előző évi működési célú pénzaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZIROZÁS)	0	168 081	163 920	97,53%	V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZIROZÁS)			
	Finanszírozási célú pénzügyi bevételek	0	0	0						
V.	működési célú	0	0	626		VI.	aktív pénzügyi műveletek	0	13 463	
	Paszív pénzügyi műveletek	0	0				Mindegyik	1 279 954	1 131 650	88,41%
	Mindegyik	277 187	1 279 954	1 252 611	97,86%					

Budapest, 2013. április 29.

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi felhalmozási mérlegének teljesítése

Első-irányzat csoport	Bevétel (kiegészítő előirányzata)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Első-irányzat csoport	Kiadás (kiegészítő előirányzata)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Munkaadási	0	268 927	248 023	92,23%						
I./1.	Raport támogatás	0	268 927	248 023	92,23%						
	Létszám költségvetési támogatás	0	268 927	248 023	92,23%						
	Iránysító szervről kapott támogatás										
II.	Felhalmozási	1 300	35 154	33 063	94,05%	II.	Felhalmozási	4 900	307 681	214 909	69,85%
II./1.	Felhalmozási bevételek	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/1.	Infinizációs beruházások	4 900	139 338	46 586	33,43%
	Számszerű eszközök és immateriális javak értékesítése	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/2.	Felújítások				
	Pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásterületi bevétel	0	33 654	31 157	92,58%	II/4.	Laktatómóráltatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	II/5.	Laktatóépítések				
II/4.	Ellátói évi felhalmozási célú maradvány átvele	0	0	0	0	II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	168 323	168 323	100,00%
III.	Kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0	0	
	Rapport kölcsönök						Kölcson nyújtása				
	Nyújtott kölcsön visszafizetése	3 600	3 600	3 278	91,06%	IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Aktív részvények értéke	0	0	0	
						IV/2.	Célltalalék	0	0	0	
							-felhalmozási célú	0	0	0	
IV.	Költségvetési bevételek összesen	4 900	307 681	284 364	92,42%		Költségvetési kiadások összesen	4 900	307 681	214 909	69,85%
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZIROZÁS)					V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása (KÜLSŐ FINANSZIROZÁS)				
	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZIROZÁS)	0	0	0	0						
V.	Felhalmozási célú	0	0	0	0		Felhalmozási célú				
	Paszszó pénzügyi műveletek	0	0	0	0	VI.	Aktiváló pénzügyi műveletek	0	0	0	
	Mindösszesen	4 900	307 681	284 364	92,42%		Mindösszesen	4 900	307 681	214 909	69,85%

9. SZÁMÚ MELLÉKLET

**Baranya Megyei Területfejlesztési Tanácshoz
kapcsolódó feljegyzés**

Feljegyzés

A Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács megszűnésével 2012. január 1-jén a jogutód Baranya Megyei Önkormányzat átvette a Tanács eszközeit. 2012. év folyamán nem kerültek be számviteli nyilvántartásba, sem analitikusan, sem főkönyvileg. Az eszközök leltározásra sem kerültek. Az értékatatok a következőképpen alakultak volna:

Tárgyi eszköz	Értékatatok 2011. 12.31-én				2012. évi	
	Bruttó érték	Tárgyévi ÉCS	Halmazott ÉCS	Nettó érték	elméleti ÉCS	Elméleti nettó érték 12.31-én
XP, office programm	445 068	68 557	175 671	269 397	71 211	198 186
11131	445 068	68 557	175 671	269 397	71 211	198 186
Felújítás	1 817 881	1 590 115	187 881	-	0	0
12131	1 817 881	1 590 115	187 881	-	-	-
Asztal-1	77 458	-	77 458	-	-	-
Asztal-2	101 958	-	101 958	-	-	-
Asztal-3	67 125	-	67 125	-	-	-
Asztal-4	67 125	-	67 125	-	-	-
Asztal-5	41 072	-	41 072	-	-	-
Asztal-6	92 645	-	92 645	-	-	-
Asztal-7	52 000	-	52 000	-	-	-
Asztal-8	79 563	11 139	44 556	35 007	11 537	23 470
Bútorzat	476 469	69 088	345 440	131 029	69 088	61 941
Cannon fénymásoló	375 000	-	375 000	-	-	-
Fényképező kamera	206 732	-	206 732	-	-	-
Fénymásoló	2 434 375	-	2 434 375	-	-	-
Fiók-1	43 100	-	43 100	-	-	-
Fiók-2	43 100	-	43 100	-	-	-
Fiók-3	43 872	-	43 872	-	-	-
Fiók-4	50 231	-	50 231	-	-	-
Fiók-5	43 278	-	43 278	-	-	-
Hűtő	54 000	-	54 000	-	-	-
Irodabútor	122 549	17 770	73 894	48 655	17 770	30 885
Kávéfőző	21 000	-	21 000	-	-	-
Mikró	39 990	-	39 990	-	-	-
Monitor	173 000	-	173 000	-	-	-
MP3	11 990	-	11 990	-	-	-
Nokia 6303ci	16 990	16 990	16 990	-	-	-
Nokia c5-1	36 990	36 990	36 990	-	-	-
Nokia c6-2	36 990	36 990	36 990	-	-	-
Nyomtató-1	48 200	-	48 200	-	-	-
Nyomtató-2	125 000	-	125 000	-	-	-
Nyomtató-3	121 000	-	121 000	-	-	-
Nyomtató-4	54 560	-	54 560	-	-	-
Samsung SXC nyomtató	71 000	71 000	71 000	-	-	-
Scenner	38 750	-	38 750	-	-	-
Számítógép-1	196 530	-	196 530	-	-	-
Számítógép-2	1 130 000	92 400	942 400	187 600	187 600	0
Szék	42 689	-	42 689	-	-	-
Székény-1	88 350	-	88 350	-	-	-
Székény-2	200 000	-	200 000	-	-	-
Székény-3	79 319	-	79 319	-	-	-

Szekrény-4	48 703	-	48 703	-	-	-
Tárgyaló	54 125	-	54 125	-	-	-
131121	7 106 828	352 367	6 704 537	402 291	285 994	116 297
Opel Astra	5 121 120	1 024 224	4 580 468	540 652	540 652	0
13211	4 445 305	889 061	4 445 305	540 652	540 652	-
			1 212 340	897 857		314 483

Pécs, 2013. április 24.


Szabóné Kelbert Iлона


Dr. Gondóc András
megyei főjegyző



10. SZÁMÚ MELLÉKLET

Kiegészítés a Független Könyvvizsgálói Jelentéshez



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság



KIEGÉSZÍTÉS
BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2012. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÖSSZEVONT ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI
BESZÁMOLÓJÁHOZ ADOTT
FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ

Véleményünk korlátozása nélkül a Baranya Megyei Önkormányzat egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójához kapcsolódóan a következő megjegyzéseket tesszük:

Magyarország gazdasági újjászervezésének folyamatában 2012. évben számos jogszabályi előírás lépett életbe, illetve módosult, melyek lényegesen megváltoztatták az önkormányzatok gazdálkodási folyamatait, szervezeti rendszereit, illetve a beszámolási kötelezettség formai elemeit.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2012. január 1-jétől hatályba lépett 27. § (1) bekezdése meghatározta, hogy a **megyei önkormányzat területi önkormányzat**, amely törvényben meghatározottak szerint **területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat** lát el.

Ennek értelmében számos feladat kikerült a megyei önkormányzatok korábbi feladatellátási köréből, így a Baranya Megyei Önkormányzat több milliárdos költségvetése 282.087 E Ft-os főösszeggel tervezett költségvetésre csökkent 2012. évben.

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolójával kapcsolatos észrevételek:

Felhívja a könyvvizsgáló a figyelmet, hogy a Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács megszűnésével 2012. január 1-jén a jogutód Baranya Megyei Önkormányzat átvette a Tanács eszközeit. 2012. év folyamán nem kerültek be számviteli nyilvántartásba, sem analitikusan, sem főkönyvileg. Az eszközök leltározásra sem kerültek. Nettó értékben 314 E Ft, mely a 2012. évi mérlegfőösszegnek a 0,11 %-a. A részletes értékadatok a Független Könyvvizsgálói Jelentés 9. számú mellékletében láthatók.

A vagyon könyvekbe történő felvételének meg kell történnie.

Az Államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) kormányrendelet alább idézett paragrafusának az Önkormányzat egyébként megfelel:

„37. § (1) A költségvetési évről, december 31-ei fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat - ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is - minden évben leltározni kell.

(2) A leltár a könyvviteli mérlegben kimutatott eszközök és források valódiságát támasztja alá. A leltárnak tartalmaznia kell tételesen és ellenőrizhető módon az államháztartás szervezetének eszközeit mennyiségben és értékben, forrásait értékben.”

Ugyanezen jogszabály 50. §-ában foglaltak szerint az államháztartás szervezete az éves költségvetési beszámolójának alátámasztásaként a rendelet 17. számú mellékletének megfelelő tartalmú főkönyvi kivonatot köteles készíteni. Ezen jogszabályi előírásoknak az Önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolója megfelel. **A beszámoló, főkönyvi nyilvántartás és a leltári (analitikus) adatok egyezősége biztosított.**

A vizsgálatok során a könyvvizsgáló által megszerzett bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Budapest, 2013. április 29.

.....
kamrai tag könyvvizsgáló
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft. ügyvezetője

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:	dr. Szabellédi István
Kamarai tagsági szám:	002431
Képviselőre jogosult neve:	dr. Szabellédi István
Könyvvizsgáló cég neve:	C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
Könyvvizsgáló cég címe:	1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Nyilvántartásba vételi szám:	000062



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Baranya Megyei Önkormányzat **Közyűlése részére**

2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelettervezet vizsgálatáról

Elvégeztük a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek fősszege 1 536 975 E Ft, a kiadások fősszege 1 346 559 E Ft.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztése az Önkormányzat Közyűlésének Elnöke, jóváhagyása a Közyűlés hatáskörébe tartozik.

2012. december 31-ig hatályos volt a Helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. § (2) bekezdése, mely szerint a könyvvizsgáló feladata a zárszámadási rendelettervezet megvizsgálása abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e, illetve hogy megfelel-e a jogszabályok előírásainak. A 2012. évi zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálata tehát az alapul szolgáló időszakban hatályos jogszabályi előírások, illetve az Önkormányzat és a könyvvizsgáló között fennálló hatályos szerződés alapján történt.

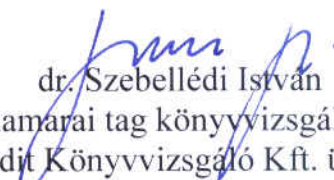
A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, a zárszámadási rendelettervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztük el.

Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott a könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

Könyvvizsgálói vélemény:

Véleményünk szerint a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel, rendeletalkotásra alkalmas.

Budapest, 2013. április 29.


dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft. ügyvezetője

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:	dr. Szebellédi István
Kamarai tagsági szám:	002431
Képviselőre jogosult neve:	dr. Szebellédi István
Könyvvizsgáló cég neve:	C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
Könyvvizsgáló cég címe:	1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Nyilvántartásba vételi szám:	000062



KIEGÉSZÍTÉS
BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRÓL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZETHEZ ADOTT
FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNYHEZ

Véleményünk korlátozása nélkül az Önkormányzat zárszámadási rendelettervezetéhez kapcsolódóan a következő megjegyzéseket tesszük:

1. A könyvvizsgáló megállapítja, hogy a Baranya Megyei Önkormányzat **2012. évi zárszámadásáról szóló rendelettervezete** megfelel a **jogszabályi előírásoknak**.
2. Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltak alapján a **jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet** a Közgyűlés Elnöke **a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a Közgyűlés elé**. Ezen határidő betartása az Önkormányzatnál biztosított.
3. Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. §-ának megfelelően, az Önkormányzat **2012. évi zárszámadásáról szóló rendelettervezete a költségvetéssel összehasonlítható módon készült**.
4. A Közgyűlés elé terjesztett **zárszámadási rendelettervezet mellékletei a költségvetési beszámolóval egyeztetésre kerültek**, melynek eredményeképpen megállapítható, hogy az előírányzatok, illetve a teljesítési adatok egyezősége a két dokumentáció tekintetében összességében igazolható.
5. A zárszámadáshoz elkészült az Önkormányzat **Vagyonkimutatása**, mely megfelel az Államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) kormányrendelet 44/A. § (1)-(3) bekezdéseiben foglaltaknak, továbbá figyelembe veszi a Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 5. §-a által meghatározott előírásokat.

Az Államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) kormányrendelet 46. § (2) bekezdése szerint a **könyvvizsgáló feladata** az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló könyvviteli mérlegében kimutatott eszközök értékei az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített **vagyonkimutatásban** szereplő értékadatokkal való egyezőségének vizsgálata is.

A kataszterben feltüntetett épület ingatlanrészek, illetőleg egyéb építmény ingatlanrészek bruttó értékének külön-külön és minden időpontban meg kell egyeznie a számvitelben nyilvántartott bruttó értékkel.

A fenti **vizsgálatokat a könyvvizsgáló elvégezte és megállapítja**, hogy a szükséges egyezőségek fennállnak.

6. A vonatkozó jogszabályoknak megfelelően elkészült az Önkormányzat 2012. évi **pénzmaradványának elszámolása**, mely a 2012. évi zárszámadási rendelettervezet része.
7. Ahogy a 2012. évi beszámolóról szóló Független Könyvvizsgálói Jelentésben már említésre került, 2012. évben az Önkormányzat költségvetési, így beszámolási főösszegei is **jelentősen lecsökkentek az előző évhez képest**, melynek okai jogszabályi változások.

A 2011. évben ellátott feladatokból számos feladat kikerült a Baranya Megyei Önkormányzat korábbi feladat-ellátási köréből, és a **megyei önkormányzatok „konszolidációja”** során megtörtént az Önkormányzat kötelezettségeinek állami átvállalása.

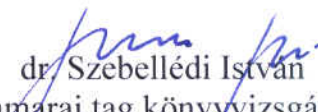
Az év elején tervezett költségvetési főösszeg az év gazdálkodása során jelentősen megemelkedett, tekintettel az előbb említett konszolidációs eljárásokra.

8. A zárszámadási rendelet-tervezethez kapcsolódó előterjesztés **részletes tájékoztatást tartalmaz** a 2012. évi gazdálkodásról.

A fentiekben tett megjegyzések mellett rögzíti a könyvvizsgáló, hogy a folyamatos auditálás során észrevételezett tételeket és eseményeket az Önkormányzat helyesen kezelte, a végrehajtások során figyelembe vette a könyvvizsgálói megállapításokat, javaslatokat.

A könyvvizsgáló a zárszámadási rendelettervezetet elfogadásra ajánlja.

Budapest, 2013. április 29.


dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft. ügyvezetője

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:	dr. Szebellédi István
Kamarai tagsági szám:	002431
Képviselőre jogosult neve:	dr. Szebellédi István
Könyvvizsgáló cég neve:	C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
Könyvvizsgáló cég címe:	1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Nyilvántartásba vételi szám:	000062



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: 113-3/2013.

MELLÉKLETEK: 2 DB

TÁRGY: Beszámoló a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról, az átruházott hatáskörben hozott döntésekről és a két ülés közötti eseményekről
/lej_2013apr/

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Lovász Ferencné vezető-főtanácsos

MEGTÁRGYALTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2013. április 19. *Radt*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: 2013. április 19. *CS*

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

1. Beszámoló a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a **80/2011. (IX. 15.) Kgy.** határozat **1. pontjára** figyelemmel a 2012. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló beszámolót a testület önálló előterjesztés formájában tárgyalja meg a 2013. április 30-ai ülésén.

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a **29/2012. (III. 22.) Kgy.** határozatával a megye területrendezési tervéről szóló rendelet módosításával összefüggő intézkedésekről döntött.

A Belügyminisztérium elkészítette a VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Nonprofit Kft. közreműködésével az Országos Területrendezési Tervről szóló 2003. évi XXVI. törvény (továbbiakban: OTrT) módosításának javaslatát és annak megalapozó munkarészeit. Az OTTrT egyeztetési anyagát véleményezés céljából megküldték a megyei önkormányzatok részére is.

Baranya Megye Területrendezési Tervének jóváhagyásakor hozott fenti számú határozatban - többek között - megfogalmazásra kerültek az OTTrT soron következő felülvizsgálatára, illetve módosítására vonatkozó javaslatok.

Az OTTrT egyeztetési anyagával kapcsolatos véleményünket a fenti határozatban szereplő javaslatok és kezdeményezések figyelembe vételével alakítottuk ki, ennek szellemében az anyagban nem szereplő módosítási javaslataink beépítését/átvezetését kértük a Belügyminisztériumtól.

A közgyűlés a 2013. március 28-i ülésén tárgyalta a véleményezést és a tárgyban hozott **19/2013. (III. 28.) Kgy.** határozatával egyetértett az abban megfogalmazott észrevételekkel, javaslatokkal.

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Baranya Megyei Területfejlesztési Konceptió társadalmi egyeztetésre szánt munkaanyagát megismerte és a **6/2013. (II. 14.) Kgy.** határozatával, az arról szóló tájékoztatót tudomásul vette.

A határozat **3. pontjában** a közgyűlés felkért a széleskörű társadalmasítási eljárás lefolytatására. A tárgyi dokumentumot 2013. február 15-én társadalmasításra bocsátottuk. A 218/2009. (X. 16.) Korm. rendelet 18. § (5) bekezdése és 10. számú mellékletében foglaltak szerint a meghatározott szervezeteknek, továbbá a szomszédos megyei önkormányzatoknak véleményezés céljából megküldtük a dokumentumot.

A Korm. rendelet 19. §-a alapján a véleményezésre 45 napot kell biztosítani, így annak határideje 2013. április 1. napján járt le. A beérkezett vélemények feldolgozása történik; a Megyei Területfejlesztési Konceptió elfogadására az Országos Területfejlesztési Konceptió elfogadását követően kerülhet sor.

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a **16/2013. (III. 28.) Kgy.** határozata **2. pontjában** az elnöki keret terhére, a VOKE Vasutas Művelődési Ház rendezvényei költségeihez 50 ezer Ft támogatás biztosítását tudomásul vette. A támogatást a Hivatal elutalta.

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a **21/2013. (III. 28.) Kgy.** határozatával elfogadta a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács által kezelt decentralizált célleírányzatok terhére megítélt támogatás visszavonásáról szóló előterjesztést. A határozat az Ügynökség részére megküldésre került, az Ügynökség az érintetteket kiértesítette.

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a **22/2013. (III. 28.) Kgy.** határozatával a Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács által kezelt decentralizált célleírányzatok terhére megítélt támogatások visszavonásáról döntött. A Hivatal a döntésről értesítést küldött a Kedvezményezetteknek, valamint a Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatóságának.

2. Átruházott hatáskörben hozott döntés:

A közgyűlés elnökének átruházott hatáskörben hozott döntése

A határozati javaslat 2. pontjában indítványozom a testületnek az ANK Bacchus Borklub részére a Szent-Márton napi borünnepi rendezvényének költségeihez 30 ezer forint támogatás elnöki keret terhére történő odaítélésének tudomásul vételét.

Mellékletek:

1. számú melléklet: Beszámoló az IPA CBC Monitoring Bizottság üléséről
2. számú melléklet: Beszámoló – Baranyai delegáció Verőcén 2013. március 27.
/Horvátország/

Tisztelt Közgyűlés!

A beszámolót a mellékletekkel elfogadásra javasolom.

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

1. a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról és a két ülés közötti eseményekről szóló beszámolót a mellékletekkel elfogadja;
2. az ANK Bacchus Borklub részére a Szent-Márton napi borünnepi rendezvényének költségeihez 30 ezer forint támogatás biztosítását az elnöki keret terhére tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2013. április 19.


Tiffán Zsolt

Beszámoló
Baranyai delegáció Verőcén

2013. március 27.

Horvátország

2013. március 27-én Baranya, Somogy és Verőce megyék képviselőiben szakemberek és polgármesterek egyeztettek a közúttal kapcsolatos együttműködési lehetőségekről, továbbá kétoldalú egyeztetésekre került sor Baranya és Verőce megye szakemberei között területfejlesztési, közös projekttervezési, vállalkozásfejlesztési kérdésekről. Baranya megyéből KTI Dél-dunántúli Közlekedésszervező Iroda és a Magyar Közút Nonprofit Zrt Baranya Megyei Igazgatósága is képviseltette magát.

Somogy megye delegációja előadásában kiemelte, hogy az EGTC, területi alapú határ menti együttműködések, mint európai uniós támogatási lehetőségi forma, nagyon fontos a Dráva menti térségek fejlesztésében. A horvát partnerek, önkormányzatok részére az uniós csatlakozással nagyon sok pályázati forrás nyílik meg, amelyekhez a magyar partnerek szakmai támogatást is tudnak nyújtani.

A találkozó keretében Salamon Balázs, az Ős-Dráva programiroda irodavezetője, bemutatta a program fő elemeit a verőce megyei önkormányzatai képviselőinek.

A közúti fejlesztéseket tekintve a horvát fél támogatná a vasúti összeköttetés fejlesztését Magyarország és Horvátország között, de közútfejlesztés kérdésében egyértelműen minél több főút fejlesztését, ideiglenes határátkelő megnyitását kezdeményeznék.

Pécs, 2013. április 3.


dr. Göndöc András
megyei főjegyző

Beszámoló

Az IPA CBC Monitoring Bizottság üléséről

Eszék, 2013. március 19.

A Horvátország-Magyarország IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programja Közös Technikai Titkársága megkezdte a felkészülést a bizottságokkal és a partner szervezetekkel a 2014-2020-as programozási időszakra való felkészülésre.

Az első felkészítő bizottsági ülésre 2013. március 19-én került sor. Az ülés határozatképes volt, minden tag megjelent. A két ország kormányközi egyeztetései megkezdődtek, a költségvetésről és a programozásról, a partnerségi szerződésekről 2013 júniusáig kerül döntés.

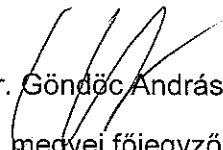
A bizottság munkájában intézményi szinten a Széchenyi Programiroda vette át a magyarországi hatósági szerepkört, az adminisztratív feladatokat a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség látja majd el a következő ciklusban. A horvát partner képviselőjében a Regionális Fejlesztési és Európai Unió Alapok Minisztériuma jár majd el.

A bizottság megtárgyalta a programozási tervet, elfogadta a horvát-magyar közös szakértői csoport felállítását. A bizottság tagjai tájékoztatást kaptak a Nemzetgazdasági Minisztérium tervezett ETC programjairól, az eljárási rendről.

A napirendi pontok előtti felszólalásomban tájékoztattam a bizottsági ülés résztvevőit arról, hogy Baranya megye szoros nemzetközi együttműködést ápol a horvátországi Eszék-Baranya és Verőce-Drávamente megyékkel. 2013 márciusától a magyar Kormánykiemelt fejlesztési programként kezeli az Ős-Dráva programot, amely a horvátországi térségek, az IPA programban résztvevő horvát térségek fejlesztését is érinti. Tájékoztattam a jelenlévőket, hogy Tiffán Zsoltot, a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése elnökét az Ős-Dráva program kormánybiztosává nevezték ki. Arra kértem a bizottság elnökeit és tagjait, vegyék figyelembe a tervezési és együttműködési programokban az Ős-Dráva programot, mint kiemelt nemzeti fejlesztési projektet.

Felszólalásomban jeleztem, hogy a Baranya Megyei Önkormányzat szoros kapcsolatot ápol a Horvátország Budapesti Nagykövetségével és Magyarország Zágrábi Nagykövetségével, annak érdekében, hogy minél aktívabb és hatékonyabb együttműködést építhessen horvát partnereivel.

Pécs, 2013. március 29.


dr. Göndöc András
megyei főjegyző

**Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága**

V é l e m é n y

a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2013. április 30-i ülésére

**„A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének ./2013. (....) önkormányzati
rendelete a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének
teljesítéséről és a 2012. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról”
tárgyú előterjesztéshez**

A Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság 2013. április 29-i ülésén megtárgyalta az előterjesztést, melyet a közgyűlésnek tárgyalásra javasol.

Pécs, 2013. április 29.


Dr. Kőhalmi László
a bizottság elnöke



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM:273-3/2013

MELLÉKLETEK: 1 DB

TÁRGY: Beszámoló Baranya megye 2012. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről, a határrend, határőrizeti helyzet és a határforgalom alakulásáról, a 2013. évi feladatokról

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke
Dakos József rendőr-dandártábornok,
rendőrségi főtanácsos
Baranya megye rendőr-főkapitánya

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Dr. Király Éva vezető-tanácsos

MEGTÁRGYALTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2013. április 19. *Rakt*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 19. *[Signature]*

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdése alapján a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése felkérte Baranya megye rendőr-főkapitányát, hogy a testület előtt számoljon be a megye közbiztonságáról, valamint a határrend, a határőrizeti helyzet és a határforgalom alakulásáról.

Az évente rendszeresen a testület elé kerülő beszámolók lehetőséget biztosítanak a közgyűlésnek arra, hogy folyamatosan tájékozódjon a közrend és a közbiztonsági helyzet alakulásáról, a rendőrségi munkáról, illetve a szolgáltatások színvonaláról, valamint a legfontosabb statisztikai mutatókon keresztül a megyében érvényesülő pozitív és negatív tendenciákról.

A beszámoló az előterjesztés melléklete, melynek néhány fontos megállapítását emelném ki, elsősorban azt, hogy a Baranya Megyei Rendőr-főkapitányság a 2012. évben is törvényesen, szakszerűen és eredményesen hajtotta végre feladatait.

A főkapitányság az év során nagy hangsúlyt fektetett a köz- és magánbiztonság szereplőivel történő együttműködés kiszélesítésére a lakosság szubjektív biztonságérzetének javítása érdekében. Pécs város kiemelt közrend-, közbiztonsági követelményeit úgy sikerült biztosítani, hogy a megye más településein, elsődlegesen a kisebb településeken biztonsági deficit nem keletkezett. Folytatódott a megyei rendőr-főkapitányság két európai uniós pályázatának – a Mohácsi Folyami Határátkelőhelyen Magyar-Horvát Közös Kapcsolattartási Szolgálati Hely létrehozására irányuló CoPo, valamint a magyar-horvát „D” jelű határszakasz aknamentesítésére irányuló De-Mine HU-HR nevű projektek végrehajtása.

Baranya megyében az ismertté vált bűncselekmények száma az előző év azonos időszakához képest 11,1%-os csökkenést mutat. Összességében megállapítható, hogy a megyében a bűncselekmények száma az előző évek nagyságrendjének megfelelően alakult. Kedvezőnek ítéltető, hogy a közterületen elkövetett bűncselekmények száma számottevően 12,4%-kal csökkent. A bűncselekményi főcsoportok közül csökkent a személy elleni erőszakos, valamint a személy elleni bűncselekmények. A közlekedéssel kapcsolatos jogszabályi szigorítások következtében 19,6%-kal csökkent a közúti közlekedés elleni bűncselekmények száma. A házasság, a család, az ifjúság és a nemi erkölcs elleni bűncselekmények száma mérséklődött. Az államigazgatás, az igazságszolgáltatás, és a közélet tisztasága elleni bűncselekmények száma gyakorlatilag nem változott. A gazdasági bűncselekmények száma jelentős mértékben (39,8%-kal) csökkent. Az összбүнözés 53,41 %-át kitevő vagyon elleni bűncselekmények száma 8,1 %-kal csökkent.

A megye területén a regisztrált bűncselekményekkel okozott kár 35,7%-kal emelkedett. A regisztrált bűnelkövetők száma csökkent. Figyelemre méltó, hogy a regisztrált bűnelkövetők háromnegyede büntetlen előéletű volt.

A bűnüldözési tevékenység eredményességi mutatója (41,24%) kevéssel elmarad a tavalyi év hasonló időszakában elért értéktől. A közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozati eredményessége javult, a főváros és a megyék rangsorában az 5. legjobb értéket érte el.

Baranya megyében a személyi sérüléssel járó közúti balesetek száma 9,37%-kal csökkent, ezen belül a halálos kimenetelű balesetek száma 88,23%-kal emelkedett, a

súlyos kimenetelű balesetek száma 7,91%-kal, míg a könnyű sérüléssel járó balesetek száma 14,60%-kal csökkent.

A főkapitányság bűn-és balesetmegelőzési programjai a társadalom széles rétegeit, annak minden korosztályát érintették, melyek az elkövetővé, illetve áldozattá válás megelőzésére, a bűncselekmény elkövetését vagy elszenvetését lehetővé tevő vagy elősegítő mikrokörnyezeti tényezők megváltoztatására, a devianciák reprodukciójának fékezésére, a védtelen közlekedőknek nyújtott felvilágosításra, tanácsadásra koncentráltak.

A határrendészeti szolgálat az értékelt időszakban a schengeni követelményeknek és a nemzeti jogszabályoknak megfelelően működtette a határellenőrzési rendszert, amely integrált részévé vált a komplex biztonságnak. A határrendészeti operatív helyzetben alapvető változás nem következett be. Az illegális migrációval összefüggő jogsértések és az azt támogató szervezett bűnözés továbbra sem érintette jelentős mértékben a határszakaszt.

Összességében megállapítható, hogy főkapitányság feladatellátásával hatékonyan hozzájárult Baranya megye, Magyarország és az Európai Unió közrendjének, közbiztonságának fenntartásához.

A főkapitányság a 2013. évben fő célkitűzésének tekinti a megyében élő lakosság biztonságérzetének növelését, a közterületek rendjének biztosítását, az erőszakos közterületi bűnözés további visszaszorítását, az állampolgárokat leginkább irritáló, a szubjektív biztonságérzetet negatívan befolyásoló kiemelt, erőszakos és vagyon elleni bűncselekmények elleni határozott fellépést, illetve a nyomozások eredményességének javítását. Fontos feladat a schengeni követelményeknek megfelelő standardizált külső határellenőrzési rendszer működtetése, valamint Horvátország 2013. július 1-jei Európai Unió csatlakozásával összefüggő feladatok ellátására való felkészülés. Megkülönböztetett feladat az ügyeleti szolgálatot érintő Egységes Segélyhívó Rendszer (ESR), valamint a Tevékenység-irányítási Központ (TIK) projektek területi szintű végrehajtása. Továbbra is fontos feladat „A Dráva-Duna közti aknaszennyezett területek rehabilitációja (De-Mine HU-HR), illetve a Duna folyam határőrizetét biztosító radarrendszer projekt időarányos végrehajtása.

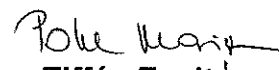
Tisztelt Közgyűlés!

A fentiek és a mellékelt beszámoló alapján a Baranya Megyei Rendőr-főkapitányság beszámolóját elfogadásra javasolom.

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Baranya Megyei Rendőr-főkapitányságnak a „Baranya megye 2012. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről, a határrend, a határőrizeti helyzet és a határforgalom alakulásáról, a 2013. évi feladatokról” szóló beszámolóját elfogadja, egyben a hivatásos állományának és a polgári alkalmazottaknak a végzett munkáért köszönetét fejezi ki.

Pécs, 2013. április 22.


Tiffán Zsolt



BARANYA MEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
MEGYEI RENDŐRFŐKAPITÁNY
7622 PÉCS, VARGHA D. U. 1. 7601 PÉCS, PF: 237.
TELEFON / FAX: 72/504-400; 72/504-484
BM: 23/10-01 / 12-25;
E-MAIL: dakos@baranya.police.hu



Szám : 02000/2198-3/2013.ált.

B E S Z Á M O L Ó
BARANYA MEGYE 2012. ÉVI KÖZBIZTONSÁGÁNAK HELYZETÉRŐL,
A KÖZBIZTONSÁG ÉRDEKÉBEN TETT INTÉZKEDÉSEKRŐL
ÉS AZ AZZAL KAPCSOLATOS FELADATOKRÓL

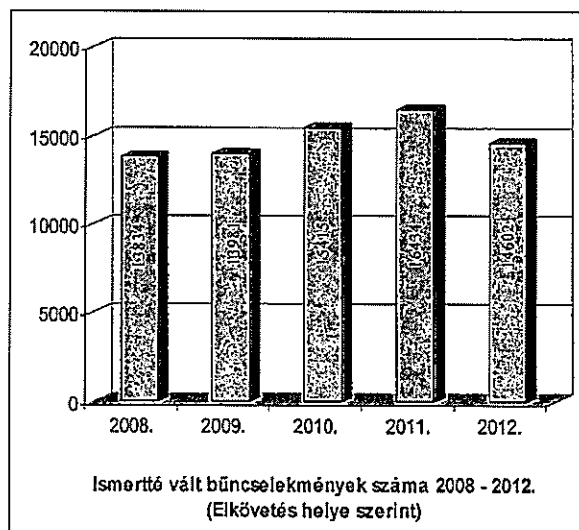
Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Rendőr-főkapitányság (a továbbiakban: megyei rendőr-főkapitányság) a 2012. évre kitűzött fő célkitűzéseit megvalósította. A rendőrszakmai tevékenység egyik legnagyobb eredménye, hogy Pécs város kiemelt közrend-, közbiztonsági követelményeit úgy sikerült biztosítani, hogy a megye más településein, elsődlegesen a kisebb településeken biztonsági deficit nem keletkezett, sőt erősödött a „Biztonsági Háló”. A megye települései közül egyetlen helyen sem vált szükségessé a veszélyeztetetté minősítés.

A belügyminiszteri, az országos rendőr-főkapitánysági feladat meghatározások és azok szervezeti adaptációja kiemelt prioritású feladatként beépültek a szervezet tevékenységébe. Az operatív tervek reális prognózison alapultak, a célok és tevékenységek összhangja biztosított volt, az operativitás követelménye a gyakorlatban érvényesült.

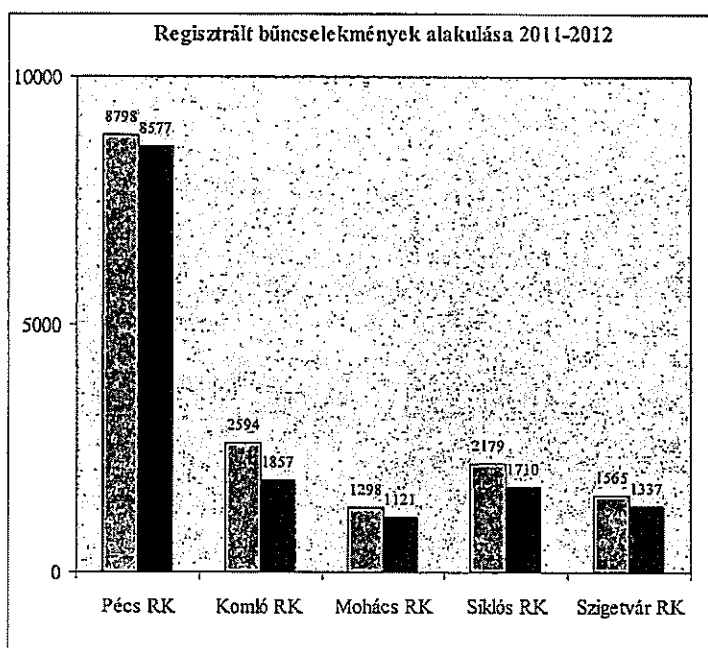
A köz- és magánbiztonság szereplőivel az együttműködés kiszélesítése a lakosság szubjektív biztonságérzetének javítása érdekében az év során prioritást kapott. A megyében működő polgárőr egyesületekkel a közös tevékenység folyamatos volt, jogszabályváltozás miatt az új együttműködési megállapodásokat megkötöttük.

A schengeni követelmények az integrált határellenőrzésben érvényesültek. A 2012 - 2013. évi szárazföldi és légi határok schengeni értékelő ellenőrzésére való felkészülés folyamatos volt. Folytatódott a megyei rendőr-főkapitányság két európai uniós pályázatának - a Mohácsi Folyami Határátkelőhelyen Magyar-Horvát Közös Kapcsolattartási Szolgálati Hely létrehozására irányuló CoPo, valamint a magyar-horvát „D” jelű határszakasz aknamentesítésére irányuló De-mine HÚ-HR nevű projektek - végrehajtása.

I.**A KÖZBIZTONSÁGI, BŰNÜGYI HELYZET ÉRTÉKELÉSE**

Baranya megye területén 2012-ben 14 602 bűncselekményt regisztráltunk, ami az előző évhez képest (16 434) 11,1 %-os csökkenést jelent. A közterületen elkövetett bűncselekmények előfordulása 12,4 %-kal (3321-ről 2908-ra) csökkent. A 100 ezer lakosra jutó közterületen elkövetett bűncselekmények 747,74-es értékénél az országban csak négy megye mutatói kedvezőbbek. A megye 301 települése közül az elmúlt évben tíz településen (Hetvehely, Óbánya, Bisse, Erdős-mecske, Husztót, Erdősmárok, Kovács-szénája, Almáskeresztúr, Tengeri, Markóc), míg 2011-ben négy településen (Szűr, Szörény, Tengeri, Kisbeszterce) egyetlen

bűncselekményt sem regisztráltak.



A rendőrkapitányságok közül Pécsen 2,5 %-kal, Komlón 28,4 %-kal, Mohácsra 13,6 %-kal, Siklóson 21,5 %-kal, Szigetváron 14,6 %-kal mérséklődött a regisztrált bűncselekmények száma.

A közterületen elkövetett bűncselekmények előfordulása 12,4 %-kal (3321-ről 2908-ra) csökkent.

A személy elleni erőszakos bűncselekmények száma (1514-ről 1451-re) és 100 ezer lakosra vetített mértéke (386,76-ről 373,10-re) egyaránt csökkent, ahogy a családon belüli személy

elleni bűncselekmények előfordulása (294-ről 268-ra) is.

A személy elleni bűncselekmények száma (1235-ről 1125-re, 8,9 %-kal) mérséklődött. Többek között a testi sértések előfordulása (485-ről 462-re, ezen belül a súlyos sérüléssel járóké 241-ről 210-re) csökkent, ellenben a zaklatások (421-ről 451-re) gyakoribbá váltak. A lezárt eljárásokra vonatkozó statisztikai adatok alapján az emberölések száma (11-ről 6-ra, ezen belül a befejezett stádiumúaké 9-ről 4-re) ugyan jelentősen csökkent, ellenben a valóság az, hogy a tárgyévben az előző évhez képest jóval több (2 helyett 10) befejezett emberölés miatt került sor nyomozás elrendelésre, kiemelve, hogy az elmúlt években valamennyi elkövető elfogásra került.

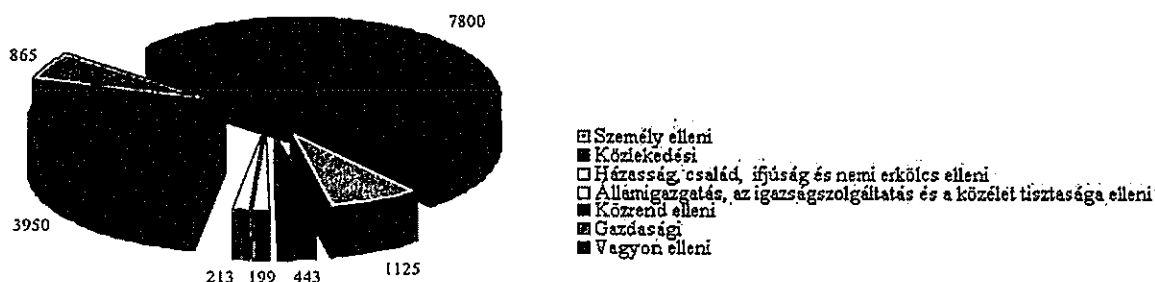
A közlekedés elleni bűncselekmények száma (551-ről 443-ra, 19,6 %-kal) az elmúlt időszak trendjének megfelelően, gyakorlatilag a közlekedéssel kapcsolatos jogszabályi szigorítások óta töretlenül tovább csökkent, melyben alapvetően és döntő mértékben a kevesebb közúti ittas járművezetés (329-ről 227-re) játszott szerepet. A közúti balesetkozások (102-ről 109-re) és közúti veszélyeztetések (11-ről 15-re) előfordulása némileg emelkedett, ellenben a (közúti) cserbenhagyások (13-ről 5-re), valamint a közlekedés biztonsága elleni bűncselekmények száma (84-ről 76-ra) visszaesett. Várható, hogy a jogszabályi szigor miatt, összességében a közlekedési bűncselekmények száma tovább fog csökkenni, bár annak üteme lassulni fog.

A házasság, a család, az ifjúság és a nemi erkölcs elleni bűncselekmények száma 272-ről 199-re mérséklődött, mivel többek között a kiskorú veszélyeztetések (91-ről 48-ra), tartás elmulasztások (107-ről 83-ra), szemérmesértések (25-ről 16-ra), megrontások (11-ről 6-ra), erőszakos közöszlések (15-ről 7-re) és szemérm elleni erőszakok (12-ről 10-re) ismertté válása csökkent.

Az államigazgatás, az igazságszolgáltatás, és a közelet tisztasága elleni bűncselekmények száma (205-ről 213-ra) gyakorlatilag nem változott. Az elmúlt év azonos időszakához képest ellenben kevesebb (21-ről 19-re) hivatalos személy- és közfeladatot ellátó személy elleni erőszak (25-ről 19-re) történt.

A közrend elleni bűncselekmények száma (4228-ról 3950-re) 6,6 %-kal csökkent, elsősorban a főcsoport döntő hányadát (a tárgyévben 74,93 %-át, azt megelőzően 75,18 %-át) kitevő közbizalom elleni bűncselekmények ismertté válásának (3179-ről 2960-ra) mérséklődése miatt. A garázdaságok (447-ről 441-re) és kábítószerrel való visszaélések (452-ről 409-re) ismertté válása 2011. évhez képest minimálisan ugyan de csökkent, nagyságrendjük egymáshoz viszonyítva továbbra is közel azonos, meghaladta a napi rendszerességet.

A gazdasági bűncselekmények száma 1436-ról 865-re (39,8 %-kal) csökkent, ami elsősorban Nemzeti Adó és Vámhivatal hatáskörébe tartozó bűncselekmények (számvitel rendjének megsértése, adócsalás, csődbűncselekmény, gazdasági adatszolgáltatási kötelezettség elmulasztása) gyérülésére vezethető vissza.



Az összбүнözés 53,41 %-át kitevő vagyon elleni bűncselekmények száma 8492-ről 7800-ra (8,1 %-kal) esett vissza, így kevesebb lopás (3933-ról 3630-ra), csalás (1163-ról 690-re), rongálás (515-ről 385-re), rablás (78-ről 69-re), jármű önkényes elvétel (69-ről 43-ra), zárt gépkocsi feltörés (216-ről 171-re) történt. A kifosztások (15-ről 17-re), zsarolások (27-ről 30-ra), gépjármű (71-ről 68-ra) azon belül a személygépkocsi lopások (45-ről 46-ra) száma a nagyságrendeket is figyelembe véve alig változott. A betöréses lopások (1913-ről 2309-re) azon belül is a lakás- (792-ről 1013-ra), üzlet- (102-ről 143-ra), üdülő-, víkendház- (100-ről 109-re), tanya-, borospince betörések (278-ről 314-re) száma emelkedett. A vendéglátóhely betörések ismertté válása ellenben (72-ről 35-re) csökkent. A vagyon elleni bűncselekményeken belül a sikkasztások (124-ről 153-ra) és uzsora-bűncselekmények (2-ről 7-re) száma gyarapodott.

A megye területén regisztrált bűncselekményekkel okozott kár 35,7 %-kal (3,06 milliárd Ft-ról 4,15 milliárd Ft-ra) emelkedett, ezzel együtt a nyomozó hatóságoknál a megtérült kár (249,12 millió Ft-ról 237,69 millió Ft-ra) és a kárbiztosítási mutató (8,13-ről 5,72-re) csökkent.

A Baranya megyei elkövetési hellyel érintett természetes sértettek száma 7,3 %-kal (9093-ről 8430-ra) csökkent, így korosztály szerint mind a gyermekkorú (274-ről 183-ra), fiatalkorú (352-ről 285-re), fiatal felnőtt (18-24 évesek, 854-ről 764-re), felnőtt (25-59 évesek, 5736-ról 5142-re), csak az idősek korosztálya (60 éven felüliek, 1876-ról 2053-ra) vált gyakrabban sértetté.

Eljárásainkban 15,5 %-kal (4724-ről 3993-ra) 731 fővel kevesebb bűnelkövetőt regisztráltunk. Koruk alapján a fiataloké száma 486-ról 414-re, a fiatal felnőtteké 1185-ről 972-re, a felnőtteké 2877-ről 2454-re, az időseké 176-ról 153-ra csökkent.

A külföldi bűnelkövetők származási országának száma (19-ről 17-re) és összlétszáma (74-ről 40-re) mérséklődött. Közülük a legtöbben román állampolgárságúak voltak, számuk mindazonáltal 24-ről 12-re csökkent.

A regisztrált bűnelkövetők háromnegyede (73,87 % ; 2950 fő) büntetlen előéletű volt, hasonló nagyságrendet (77,1 %) képviselt a bűnelkövetők körében az, hogy cselekményüket nem alkohol és nem kábítószer hatása alatt követték el (3079 fő).

Nyomozati eredményességünk 41,24 %, amely a 2011. évben elért értéknél (43,17 %) valamivel alacsonyabb, de az országos átlagnál jobb. A kiemelt bűncselekmények közül a befejezett és kísérleti szakban maradt emberöléseknél – hasonlóan mint az előző évben – a maximum (100 %) eredményességet érték el.

A közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozati eredményessége amellett, hogy javult (53,4 %-ról 54,7 %-ra), a főváros és a megyék rangsorában az 5. legjobb értéket érte el.

II.

A RENDÉSZETI TEVÉKENYSÉG

A közterületre vezénylések óraszámja az elmúlt évhez viszonyítva kismértékben (3,9 %-kal) csökkent (616 900-ról 592 640-re), ezzel párhuzamosan a nem közterületre vezénylések óraszámja 8 %-kal emelkedett (272 542-ről 295 116-ra). A folyamat kompenzálására közös szolgálatokat szerveztünk a helyi polgárőr egyesületekkel, közterület-felügyelettel, valamint 117-ről 130-ra emeltük a körzeti megbízottak számát.

Baranya MRFK	2011. év	2012. év	Változás eset	Dinamika %-ban
Tulajdon elleni szabálysértési ügyek száma	3 351	5 090	1 739	51,9%
Körendvédelmi állomány közterületi szolgálati létszáma (fő)	56 300	54 107	-2 193	-3,9%
Körendvédelmi állomány közterületi szolgálati óraszámja (óra)	616 900	592 640	-24 260	-3,9%
Elfogások száma	2 516	2 302	-214	-8,5%
Előállítások száma	3 879	3 850	-29	-0,7%
Biztonsági intézkedések száma	1 135	1 311	176	15,5%
Elrendelt elővezetések száma	2 299	2 184	-115	-5,0%
Végrehajtott elővezetések száma	1 004	876	-128	-12,7%
Helyszíni bírságolt személyek száma	13 511	12 239	-1 272	-9,4%
Büntető feljelentések száma	1 653	1 862	209	12,6%
Szabálysértési feljelentések száma	11 471	9 072	-2 399	-20,9%
Pozitív eredményű alkoholszonda alkalmazás	1 034	770	-264	-25,5%

Az idősek lakta területeken a bűnügyi szolgálattal közös ellenőrzéseket hajtottunk végre a nyilvános helyek, illetve a kiemelt idegenforgalmi területek biztonságának javítására. A turisztikai igényben Pécsen a „Leonardo” program keretében 4 fős gyalogos rendőri

szolgálatot biztosítottunk a frekvenciált területekre. 2012 szeptemberétől a megyeszékhelyen folyamatosan három mozgóőri szolgálatot tartottunk fenn, amelynek preventív és terelő hatása érezhetően kimutatható volt.

A nyári időszakban a harkányi termálfürdő területén a strandlopások megelőzésére Tourist Police szolgálatot működtettünk. A szigetvári termálfürdő területén a „Strandrendőrség” elnevezésű projektünk javította a strandolók és turisták biztonságérzetét.

A közrendvédelmi állomány reagáló képessége javult. A bejelentéseket követően a falvakban 20-55, míg a városokban 8-15 percen belül rendőr jelent meg a helyszíneken.

A megyei rendőr-főkapitányság személyi állománya az elmúlt évben 891 biztosítási feladatot hajtott végre. Az elmúlt öt év adatait figyelembe véve ez 40 %-os emelkedés. 2012-ben a megyében nem történt olyan rendezvény bejelentés, amelyet a gyülekezési jogról szóló 1989. évi III. törvény alapján meg kellett volna tiltani.

A Központi Ügylet a megyei rendőr-főkapitányság és a Pécsi Rendőrkapitányság közterületi- és készenléti szolgálatot ellátó állományát szakszerűen irányította. Az év során 19 890 ügyeleti küldés történt, mely országos szinten a 4. legmagasabb szám. A bejelentésekre történő átlagos reagálási időnk nem érte el a 24 percet. Telefonon 200 540 esetben történt segélyhívás.

A térfigyelő központ működésének tapasztalatai a megyeszékhelyen összességében pozitívak, az együttműködés a Pécsi Közterület-felügyelettel zavartalan volt. A rendszer 42 rendőri intézkedést igénylő eseményt rögzített.

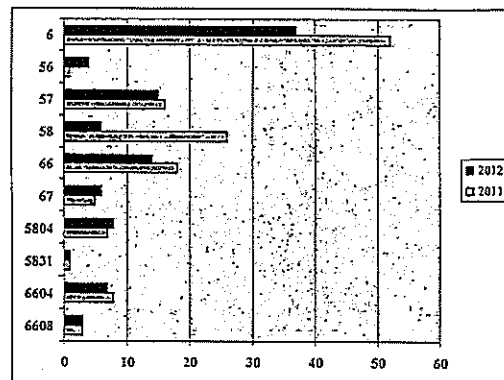
2012-ben 50 esetben került végrehajtásra idegenrendészeti akció, melynek során 482 fő rendőr 115 fő együttműködő segítségével 2657 fő személyt és 2075 járművet vont ellenőrzés alá. Az ellenőrzöttek 18 %-a EU-EGT állampolgár volt és 11%-a harmadik országbeli.

A közúti közlekedés biztonságának javítása érdekében tett intézkedések eredményeként - az elmúlt évek kedvező eredményeihez viszonyítva - összességében a személyi sérüléssel járó közúti közlekedési balesetek száma 9,37 %-kal (512-ről 464-re) csökkent, (országosan 4,12%-kal) a 2011. évhez képest. Ezen belül a halálos kimenetelű balesetek száma 17-ről 32-re, 88,23%-kal emelkedett (országosan 3,9%-kal csökkent), a súlyos sérüléssel járó balesetek száma 139-ről 128-ra, 7,91%-kal csökkent (országosan 3,8%-kal csökkent), a könnyű sérüléssel járó balesetek száma 356-ról 304-re, 14,60%-kal csökkent (országosan 4,27%-kal csökkent). A meghalt személyek száma 2011. év adataihoz képest 17 főről 32 főre, 88,23%-kal emelkedett (országosan 5,17%-kal csökkent).

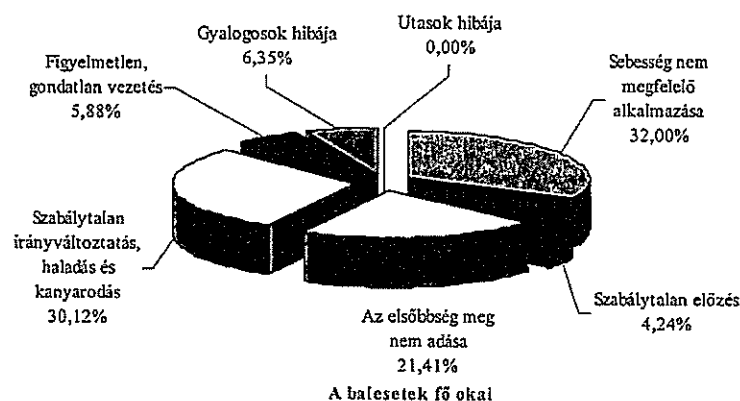
A hivatalos adatok szerint 2012. évben Baranya megyében az ittasan okozott személysérüléssel járó balesetek száma 2011. évhez viszonyítva mintegy 7,81%-kal csökkent (59 esetben volt ittas a baleset okozója az előző évi 64-gyel szemben). Az összes balesetnek 12,71%-ában volt ittas az okozó (az országos átlag 11,19%).

A megye úthálózatának forgalmi leterheltsége nem egyenletes. A balesetek zöme a nagy forgalmat lebonyolító főútvonal hálózaton következett be, de jelentőséggel bír az idegenforgalmi mellékútvonalak baleseti adatsora is. Az M6-M60 autópályán 2011-ben kettő súlyos és három könnyű személyi sérüléssel járó, valamint 21 anyagi káros baleset, 2012-ben egy könnyű személyi sérüléssel járó és 32 anyagi káros baleset történt.

Közlekedési út száma	Balesetek száma		Eltérés
	2011.	2012.	
6-os (Bp.-Barcs baranyai szak.)	52	37	-29%
66-os (Pécs-Komló-Sásd-Gödre)	18	14	-23%
57-es (Mohács-Pécs)	16	15	-6%
58-as (Pécs-Harkány)	26	6	-77%
56-os (Dunaszekcső-Mohács-Udvar)	1	4	+300%
67-es (Szigetvár-Somogy megyehatár)	5	6	+20%
6604-es (Pécs-Orfű-Abaliget)	8	7	-13%
5804-es (Harkány – Sellye)	7	8	+14%
5831-es (Pécs Plaza elkerülő út)	1	1	0
6608-as (Magyarhertelend-Orfű)	3	3	0



A baleseti okok sorrendjében első helyen már évek óta a sebesség nem megfelelő megválasztása áll. Második az elsőbbségi jog meg nem adása, melyet a figyelmetlenség követ. A balesetek döntő hányada (72,5 %-a) 07:00 és 18:00 óra között következett be.



A megyében a járművezetők által okozott balesetek száma a tavalyi 475-tel szemben 426-ra, 10,31%-kal csökkent (országosan 4,7%-kal csökkent), a gyalogosok által okozott balesetek száma az előző évi 25 esethez képest 27-re, 8,00%-kal emelkedett (országosan 2,3%-kal csökkent). A 2012. évben az összes baleset 91,81%-a történt a járművezetők hibájából (országos átlag 91,45%). Az összes baleset 5,81%-át gyalogosok okozták (országos átlag 6,18%).

A rendelkezésünkre álló adatok alapján Baranya megye viszonylatában 60 esetben (12,93%) **kerékpárosok** (országos átlag 12,96%), 271 esetben (58,40%) **személygépkocsi** vezetők okoztak balesetet (országos átlag 57,67%). **Tehergépkocsi** vezetők 35 esetben (7,54%) voltak balesetek okozói (országos átlag: 9,56%). **Motorkerékpárosok** 21 esetben (4,52%) okoztak balesetet (országos átlag: 4,48%). **Segédmotor-kerékpárosok** 32 esetben (6,89%) okoztak balesetet (országos átlag: 5,32%).

Szabálysértési szakterületen a rendőrkapitányságok igazgatásrendészeti szervei 4785 eljárást folytattak, a feljelentett személyek száma 5631 fő volt. A feljelentések számában az előző év hasonló időszakához képest 52,8 %-os csökkenés következett be. A jelentős csökkenés oka, hogy a 2012. április 15-én hatályba lépett a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II.

törvény lehetővé teszi, hogy az intézkedő rendőrfőnök minden elkövetett szabálysértés miatt helyszíni bírságot szabjon ki.

A feljelentettek meghatározó része (4995 fő) közlekedési szabálysértést követett el, melyből a kiemelt közlekedési szabálysértés miatti feljelentettek száma 1421 fő volt. Közrend-közbiztonság elleni szabálysértés miatti feljelentettek száma 636 fő. Az elmarasztalt személyek száma 2569 fő volt.

Baranya megyében a 2012. évben 539 esetben rendelték el körözést kiskorú személy eltűnése miatt, ebből 11 esetben beszélhetünk három hónapon túli eltűnésről. Az eltűntek kb. 95 %-a nevelőotthonból, vagy nevelőszülőktől szökött el, engedély nélkül eltávoztak, vagy a kimaradásról a megbeszélt időre nem tértek vissza.

Az év során négyen hunytak el családon belüli erőszak következtében. Valamennyi elkövető felderítésre, elfogásra került, jelenleg előzetes letartóztatásban vannak.

Engedélyügyi szakterületen 821 darab lőfegyver megszerzésére és tartására nyújtottak be kérelmet. Fegyvervizsgára 7 alkalommal, 172 fő részvételével került sor. A rendőrkapitányságok a **személy-, vagyონvédelmi tevékenységgel** összefüggésben 19 társas és 39 egyéni vállalkozói tevékenységi engedélyt, valamint 971 személy- és vagyónőr és 21 magánnyomozói igazolványt adtak ki, továbbá 5 magánnyomozói társas működési engedély kiadására került sor. **Megkülönböztető jelzés** felszerelésére és használatára 26 engedélyt lett kiadva. A rendőrkapitányságok 12 esetben engedélyeztek figyelmeztető jelzés felszerelést és használatot.

Pirotechnikai termék felhasználására az év során 9 és az év végi ideiglenes pirotechnikai termékek tárolására és forgalmazására 27 engedély lett kiadva és 42 felhasználással kapcsolatos bejelentés fogadva. A **polgári felhasználású robbanóanyagok** szállítását két esetben engedélyeztük, 12 esetben pedig szakhatóságként jártunk el. **Atomenergia rendszert** körében 18 fő részére adtunk ki közbiztonsági engedélyt. 190 esetben lett végrehajtva **kábítószer-rendészeti ellenőrzés**.

Bűn- és balesetmegelőzési programjaink a társadalom széles rétegeit, annak minden korosztályát érintették, amelyek az elkövetővé, illetve az áldozattá válás megelőzésére, a bűncselekmény elkövetését vagy elszívését lehetővé tevő vagy elősegítő mikrokörnyezeti tényezők megváltoztatására, a devianciák reprodukciójának fékezésére, a védtelen közlekedőknek nyújtott felvilágosításra, tanácsadásra koncentráltak.

A TAMOP – 5.6.1.C-11/2 pályázathoz együttműködő tagként pályázatot nyújtottunk be, a RegioLine Társadalom, Vidék és Gazdaságfejlesztő Közhasznú Nonprofit Kft.-vel és a Baranya Megyei Kormányhivatal Igazságügyi Szolgálatával. A „SZMÖRE” (Személy- vagyón és áldozatvédelemért Mozgalom Önkéntes Reflexív Együttműködéssel) projekt több mint 80 millió Ft-ot nyert. Az operatív végrehajtás 2013. második negyedévével kezdődik.

A kábítószer-bűnözés területén a Forrás Gyermek- és Ifjúságvédő Alapítvánnyal közösen készített „GINA” című drogprevenciós kisfilmünk a X. Tallini Nemzetközi Filmfesztiválon a zsűri különdíját nyerte el.

A fiatalok védelmében 2012 tavaszán a B-klub nevű diszkóban balesetmegelőzési és drogprevenciós standot létesítettünk, ahol - praktikusnak nyakba akasztható - party-poharakat

osztottunk fiatalok részére. A pohár használója megelőzheti, hogy az italába bódító anyagot elhelyezve elkábítsák és bűncselekmény áldozatává váljon.

Az Iskola Rendőre Programhoz csatlakozott 95 általános iskolában 77 fő rendőr látott el iskolarendőri feladatokat. Az iskolakezdési akcióba 2012 szeptemberétől - mely során segítettük a gyerekek útesten történő átkelését, közlekedését az iskolák környékén - bevontuk a polgárőr- és településőr szervezeteket, melyről az írott és elektronikus médián keresztül tájékoztattuk a lakosságot.

Október és december hónapokban a polgárőrség bevonásával, több alkalommal éjszakai szolgálat keretében a lakott területen kívüli útszakaszokon a balesetmegelőzési beosztottak láthatósági mellényeket osztottak az ott közlekedő gyalogosok és kerékpárosok védelmében.

III.

A HATÁRREND, A HATÁRŐRIZETI HELYZET ÉS A HATÁRFORGALOM ALAKULÁSA

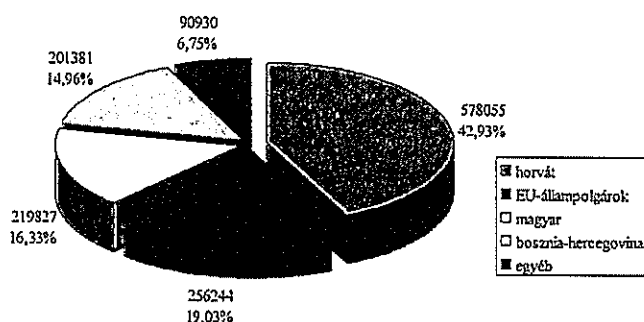
A megyei rendőr-főkapitányság illetékességi területéhez tartozó mintegy 143 kilométeres határszakaszra a rendezett határ menti viszonyok a jellemzők. Horvátország határellenőrzéséért felelős területi és helyi szerveivel napi szintű együttműködés alakult ki. Az illegális migrációhoz köthető jogsértő cselekmények száma évről-évre mintegy 8-10 %-os csökkenést mutat, a 2012. évben 84 ilyen eseményt regisztráltunk. A jogsértések között markáns növekedés tapasztalható a túltartózkodásokkal kapcsolatos felfedések számában (620 esetben visszairányítás, 50 esetben kifelé történő felfedés, ami 40%-os növekedést jelent), amelyet főként horvát, bosnyák és szerb állampolgárok követtek el.

A megyei rendőr-főkapitányság határszakaszán a határrendi szabályok érvényesültek, a határesemények száma csökkenést mutat (13-ról 12-re), ebből 6 határrendsértés (3 területsértés, 3 tűzátterjedés) és 6 határrendi eset (5 áttévedés és egy állatátköborlás).

A határnyiladék-tisztítási közmunka program során végrehajtásra került a C jelű határszakasz Baranya megyei szakaszának, valamint az egyoldalú határjelek környezetének tisztítása.

A Baranya megyei határátkelőhelyek személyforgalma 2012-ben 1 346 437 fő volt, szemben a 2011. évi 1 345 681 fővel. A járműforgalom 3%-kal, a 2011. évi 568 197-ről 550 569-re csökkent.

A személyforgalom állampolgárság szerinti megoszlása 2012-ben



A forgalmi mutatók alapján a személyforgalomban Drávaszabolcs Közúti Határátkelőhelyen (11,2 %), Beremend Közúti Határátkelőhelyen (7,5 %), és Drávaszabolcs Vízi Határátkelőhelyen (70,0 %) csökkenés volt tapasztalható. Pécs-Pogány Ideiglenes Légi Határátkelőhelyen (18,6 %), Magyarbóly Vasúti Határátkelőhelyen (1,1 %), Udvar Közúti Határátkelőhelyen (3,4 %) és Mohács Folyami Határátkelőhelyen (2,3 %) emelkedés következett be.

A járműforgalom emelkedett Udvaron 1,5 %-kal, vasúton 25 %-kal, Pécs-Pogányban 77,1 %-kal és a Mohács Folyami Határátkelőhelyen 0,6 %-kal, míg csökkenés volt Drávaszabolcson 9,2 %-kal és Beremenden 9,1 %-kal. A drávaszabolcsi vízi járműforgalom továbbra is alacsony.

Magyarbóly Vasúti Határátkelőhelyen 2012. december 9-én 00.00 órától megszűnt a nemzetközi személyforgalom, amely erőforrás átcsoportosítást tett szükségessé.

A beutazási és tartózkodási tilalom megsértése (12-ről 1-re), a külföldiek rendészetével kapcsolatos (70-ről 26-ra) és a határrendészeti szabálysértés (35-ről 21-re) elkövetésének száma csökkent. A Schengeni Információs Rendszerben 92 találat realizálódott, amely 51%-os csökkenést mutat. A körözés felfedések száma továbbra is alacsony.

Határvízi közlekedés engedélyezése tárgyában az értékelte időszakban 219 kérelem érkezett. A Dráva folyó Baranya megyei szakaszára 642 vízi jármű és 2360 fő részére adtunk határvízi közlekedési engedélyt. A korábbi időszakhoz képest 32-vel nőtt az érkezett kérelmek száma, mely mind a határvízen közlekedő személyek, mind a járművek számában növekedést jelentett.

A Pécs-Pogányi repülőtéren az ideiglenes határátkelőhely nyitások engedélyezésének száma 21 volt.

A határterületi rendőrkapitányságok saját hatáskörben beutazási és tartózkodási tilalom törlését 70 esetben (21 bosnyák, 39 horvát, 1 moldáv, 8 szerb, 1 ukrán) hajtották végre, illetve 2 fő amerikai állampolgárral szemben a tilalom elrendelésére vonatkozó javaslat került megtételre a Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal részére. Az Idegenrendészeti Osztály 2 fő horvát állampolgár átadását kezdeményezte előállításukat követően illetékesség hiánya miatt a hivatalnak.

IV.

ÖSSZEGZÉS

A Baranya Megyei Rendőr-főkapitányság a 2012. évben a folyamatos jogszabályi és normatív változások, a feszített gazdasági feltételrendszer mellett törvényesen, szakszerűen és eredményesen hajtotta végre feladatait. A schengeni követelményeknek megfelelő határellenőrzési rendszert működtetett, amely integrált részévé vált a komplex biztonságának. Feladatellátásával hatékonyan hozzájárult Baranya megye, Magyarország és az Európai Unió közrendjének, közbiztonságának fenntartásához.

V.

A 2013. ÉVI FŐ FELADATOK

- A lakosság biztonságérzetének növelése, a közterületek rendjének biztosítása, az erőszakos közterületi bűnözés további visszaszorítása, a megyei rendőr-főkapitányság reagáló képességének javítása, valamint közösségi jellegének erősítése, a lakossági kapcsolattartó munkastílus, munkamódszer kiszélesítése, a szolgáltatások színvonalának folyamatos fejlesztése.
- Az állampolgárokat leginkább irritáló, a szubjektív biztonságérzetet negatívan befolyásoló kiemelt, erőszakos és vagyron elleni bűncselekmények (rablások, betöréses lopások) elleni határozott fellépés, illetve a nyomozások eredményességének a javítása.
- Erősíteni kell a közlekedés biztonságát, javítani szükséges a kialakult közlekedési morálon, illetve törekedni a halálos és a jelentős anyagi kárral járó balesetek számának visszaszorítására, a közlekedési kultúra továbbfejlesztésére, a közlekedési szabályokat elfogadó és követő magatartás megszilárdítására.
- A megyei rendőr-főkapitányság - schengeni követelményeknek megfelelő - standardizált külső határellenőrzési, valamint a mélységi ellenőrző rendszerének (CHECKNET) összehangolt működtetése, az általános rendőrségi feladatok ellátására létrehozott szerv 2013. évi szárazföldi határok schengeni értékelő ellenőrzésére való felkészülés megyei feladatainak időarányos teljesítése.
- Horvátország 2013. július 1-jei Európai Unió csatlakozásával összefüggő feladatok ellátására való felkészülés, valamint az egymegállásos, kézből-kézbe ellenőrzési rendszer bevezetése és a közös járőrszolgálat elindítása, továbbá a Dunai Rendészeti Koordinációs Központ zavartalan működésének biztosítása.
- Megkülönböztetett feladat az ügyeleti szolgálatot érintő Egységes Segélyhívó Rendszer (ESR), valamint a Tevékenység-irányítási Központ (TIK) projektek területi szintű végrehajtása.
- „A Dráva-Duna közti aknaszennyezett területek rehabilitációja” (De-Mine HU-HR), illetve a Duna folyam határőrizetét biztosító radarrendszer projektek időarányos végrehajtása, valamint az Európai Unió és a nemzeti pályázatok folyamatos figyelemmel kísérése a pénzügyi források maximális bővítése érdekében.

P é c s, 2013. április 18-án



[Signature]
Bákos József r. dandártábornok
rendőrségi főtanácsos
megyei rendőrfőkapitány



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: 260-2/2013.

MELLÉKLETEK: 2 DB

TÁRGY: A Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2012. (II. 14.) önkormányzati rendelet, valamint a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala Ügyrendjének módosítása (szmszmod)

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: dr. Király Éva vezető-tanácsos

MEGTÁRGYALTA: a Közgyűlés valamennyi állandó bizottsága

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2013. április 18.

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 18.

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában foglaltak, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdése alapján a közgyűlés **a Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2012. (II. 14.) önkormányzati rendeletében** (továbbiakban: SZMSZ) határozza meg a működésére vonatkozó részletes szabályokat. A Hivatal működését a megyei főjegyző által megállapított és a Közgyűlés jóváhagyásával hatályba lépő Ügyrend szabályozza.

2013. január 1-jén hatályba lépett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) számos új rendelkezése, amelyek módosítják a helyi önkormányzatok és szerveik működésére vonatkozó szabályokat, ezért indokolt felülvizsgálni az SZMSZ és a Hivatal Ügyrendjének vonatkozó rendelkezéseit.

Az Mötv. 53. § (1) bekezdése értelmében a közgyűlés az SZMSZ-ben rendelkezik:

- a) az önkormányzat hivatalos megnevezéséről, székhelyéről;
- b) a képviselő-testület átruházott hatásköreinek felsorolásáról;
- c) a képviselő-testület üléseinek összehívásáról, vezetéséről, tanácskozási rendjéről;
- d) az önkormányzati képviselőkre vonatkozó magatartási szabályokról, az ülés rendjének fenntartásáról és az annak érdekében hozható intézkedésekről;
- e) a nyilvánosság biztosításáról;
- f) a döntéshozatali eljárásról, a szavazás módjáról;
- g) a rendeletalkotásról és a határozathozatalról;
- h) a képviselő-testület ülésének jegyzőkönyvéről;
- i) a közmeghallgatásról;
- j) az önkormányzat szerveiről, azok jogállásáról, feladatairól;
- k) a jegyzőnek a jogszabálysértő döntések, működés jelzésére irányuló kötelezettségéről;
- l) a képviselő-testület bizottságairól.

A jelenleg hatályos SZMSZ a fenti rendelkezéseket tartalmazza, azonban indokolt az alábbi rendelkezések pontosítása, kiegészítése:

-A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 3. §-a értelmében jogszabályban nem ismételtethető meg az Alaptörvény vagy olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény értelmében nem lehet ellentétes, ezért hatályon kívül kell helyezni az SZMSZ azon rendelkezéseit, amelyek a törvény szövegét ismétlik.

- Az SZMSZ számos rendelkezése hivatkozik a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény irányadó – időközben hatályon kívül helyezett – szakaszaira, amelyeket meg kell feleltetni az Mötv. vonatkozó rendelkezéseinek.

- Az Mötv. 84. § (3) bekezdésének értelmében a megyei közgyűlés megyei önkormányzati hivaltal hoz létre, amelynek hivatalos elnevezése: (megye neve) Megyei Önkormányzati Hivatal, ennek megfelelően módosítani kell az SZMSZ-ben a Hivatal elnevezését Baranya Megyei Önkormányzati Hivatalra.

- Változott a megyei közgyűlés alakuló ülésének összehívására vonatkozó szabályozás, ezért módosítani kell az SZMSZ vonatkozó rendelkezését, melynek értelmében az alakuló ülést nem a közgyűlés elnöke, hanem a korelnök hívja össze és vezeti a közgyűlés új elnökének megválasztásáig.

- Az Mötv. 53. § (3) bekezdése szerint az SZMSZ-ben meg kell határozni, mely önszerveződő közösség képviselőit illeti meg tevékenységi körükben tanácskozási jog a képviselő-testület és bizottsága ülésein, továbbá azoknak a fórumoknak a rendjét, amelyek a lakosság, egyesületek közvetlen tájékoztatását, a fontosabb döntések előkészítésébe való bevonását szolgálják. Javaslom, hogy a közgyűlés és a bizottság ülésein tanácskozási jog illesse meg - a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 14. § (4) bekezdésében

megjelölt - területfejlesztési, környezetvédelmi, természetvédelmi civil szervezetek képviselőit, amelyek a területfejlesztési kérdések megtárgyalására egyeztető fórumot hoznak létre és jelzik a megyei önkormányzatnak együttműködési szándékukat. Javaslom továbbá, hogy a közgyűlés a megye lakosságot érintő területfejlesztési döntések előkészítése során tartson lakossági fórumot a közmeghallgatásra vonatkozó szabályok szerint.

- Az Mötv. 46. §-a tartalmazza a zárt ülés tartására vonatkozó rendelkezéseket, amelynek megfelelően módosítani kell az SZMSZ vonatkozó rendelkezését.

-Az Mötv. 49. § (2) bekezdés értelmében az SZMSZ-ben meg kell határozni a személyes érintettségre vonatkozó bejelentési kötelezettség elmulasztásának jogkövetkezményeit. Javaslom, hogy amennyiben a képviselő a személyes érintettségre vonatkozó bejelentési kötelezettségét első alkalommal mulasztja el figyelmeztetésben részesüljön, további esetekben a mulasztó képviselő adott közgyűlést követő havi tiszteletdíja 10 %-kal csökkenjen.

- Az Mötv. 52. § (1) bekezdésének értelmében a képviselő–testület üléséről készült jegyzőkönyv a törvényben felsoroltakon felül tartalmazza a szervezeti és működési szabályzatban meghatározottakat.

- Az Mötv. 27. § (3) bekezdése értelmében a megyei közgyűlés elnöke nevezi ki a jegyzőt és a jegyző javaslatára az aljegyzőt. A törvény 82. § (3) bekezdése értelmében az SZMSZ-ben meg kell határozni a jegyzői és az aljegyzői tisztség egyidejű betöltetlensége, illetve tartós akadályoztatásuk esetére a jegyzői feladatok ellátásának módját. Javaslom, hogy a két tisztség egyidejű betöltetlensége esetén a jegyzői feladatok ellátására a közgyűlés elnöke a Hivatal képesítési követelményeknek megfelelő köztisztviselőjét bízta meg.

- A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a szervezeti és működési szabályzatában rögzíti a nemzetiségi önkormányzatokkal kötött megállapodás szerinti működési feltételeket.

- A korábbi évek tapasztalatai alapján indokolt a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság közgyűlés hatásköréből átruházott hatáskörének kiegészítése a költségvetési rendeletben meghatározott szakmai jellegű célleírányzat (Bursa Hungarica Ösztöndíj) felhasználásáról szóló döntéssel.

A Hivatal Ügyrendjét a közgyűlés a 11/2012. (II. 14.) Kgy. határozatával hagyta jóvá. Jelen előterjesztésben javasolt módosítását az alábbiak indokolják:

- a Hivatal fent jelzett elnevezésének megváltozása,
- a közgyűlés a 88/2012. (XII. 19.) Kgy. határozatával módosította a Hivatal alapító okiratát, amely az Mötv. vonatkozó rendelkezésének megfelelően pontosította a Hivatal elnevezését, valamint a költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendjét. A Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatósága a törzskönyvi nyilvántartásban az adatszámítását átvezette.

Az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza a Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelettervezetet, míg a 2. számú mellékletben foglalt ügyrend a könnyebb áttekinthetőség érdekében egységes szerkezetben tartalmazza a vastagon szedett módosításokat.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően a jogszabály előkészítője elvégezte az előzetes hatásvizsgálatot, melyet az alábbiakban mutatok be.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

A Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2012. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosítása

Társadalmi-gazdasági hatása:

Igazodik az önkormányzati rendszer átalakításából adódó, a megyei önkormányzatok feladatkörét is érintő változásokhoz.

Költségvetési hatása: Nincs

Környezeti, egészségi következményei: Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Csökkenti az eddigi adminisztratív terheket.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A megyei önkormányzati hivatal szervezeti és működési rendjének kialakítása felsőbb szintű jogszabállyal való összhang megteremtése érdekében.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felhívás.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** biztosítva
- **szervezeti:** biztosítva
- **tárgyi:** biztosítva
- **pénzügyi:** biztosítva

Indítványozom, hogy a Tisztelt Közgyűlés a Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet a melléklet szerinti tartalommal alkossa meg, és hagyja jóvá a Hivatal módosított ügyrendjét.

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal Ügyrendjének módosítását a melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja.

Pécs, 2013. április 18.



Tiffán Zsolt

1. számú melléklet

**A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
/2013. () önkormányzati rendelete****A Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló
2/2012. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében, valamint a 143. § (4) bekezdés a) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2012. (II. 14.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ) 1. § (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(2) A megyei önkormányzat feladatait és hatáskörét a közgyűlés és szervei látják el.

- a) A közgyűlés tisztségviselői: az elnök és az alelnök, munkájukat a megyei főjegyző segíti.
- b) A közgyűlés – feladatainak eredményesebb ellátása érdekében – a megyei képviselőkől bizottságokat alakít.
- c) A megyei testületek és a tisztségviselők munkáját a megyei önkormányzati hivatal segíti.”

2. §

Az SZMSZ 2. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) A megyei önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.), valamint a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény rendelkezései alapján területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat lát el.”

3. §

Az SZMSZ 2. § (3) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(3) Pécs Megyei Jogú Város Közgyűlésével megyei területfejlesztési konzultációs fórumot működtet a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 14/B. §-a alapján.”

4. §

Az SZMSZ 3. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„ (1) A közgyűlés önként vállalhat közfeladatot az Mötv. 10 §-ban foglaltak szerint.”

5. §

Az SZMSZ 5. § (1) bekezdésének a) pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„a) az Mötv.-ben megállapított kizárólagos közgyűlési hatáskörök gyakorlása,”

6. §

Az SZMSZ 8. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés alakuló ülését a korelnök hívja össze.”

7. §

Az SZMSZ 11. § (5) bekezdésében „a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalában” szövegrészek helyébe „a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatalban” szöveg lép.

8. §

Az SZMSZ 13. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(2) A közgyűlés ülésein tanácskozási joggal rendelkezik:

- a) Baranya megye országgyűlési képviselői,
- b) a Baranya Megyei Kormányhivatal Vezetője,
- c) a Baranya megyei Főjegyző,
- d) a Baranya megyei városok polgármesterei,
- e) a Baranya megyei területi nemzetiségi önkormányzatok elnökei,
- f) Pécs Megyei Jogú Város Polgármestere.

A közgyűlés és bizottsága ülésein tanácskozási jog illeti meg a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 14. § (4) bekezdésében megjelölt civil szervezetek képviselőit, amelyek a területfejlesztési kérdések megtárgyalására egyeztető fórumot hoznak létre és jelzik a megyei önkormányzatnak együttműködési szándékukat.”

9. §

Az SZMSZ 13. § (5) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(5) A közgyűlés zárt ülés tart az Mötv. 46. § (2) bekezdés a) és b) pontjában foglalt, zárt ülést tarthat az Mötv. 46. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt esetekben. A zárt ülés megtartásáról a közgyűlés mindig egyedileg, vita nélkül határoz.”

10. §

Az SZMSZ 20. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Minősített többség szükséges az Mötv. 50. §, 55. § (1) bekezdésében és az Ötv. 33/C. § (1) bekezdésében foglalt döntések meghozatalához, továbbá a megyei önkormányzat korlátozottan forgalomképes törzsvagyona tulajdonjogának átruházásához.”

11. §

Az SZMSZ 21. § (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(2) A közgyűlés név szerinti szavazást rendelhet el az önkormányzat vagyonához kapcsolódó ügyekben.”

12. §

(1) Az SZMSZ 23. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés üléséről készült jegyzőkönyv az Mötv. 52. § (1) bekezdésében foglaltakon túl tartalmazza:

- a) a távolmaradt képviselők nevét,
- b) a tárgyalta napirendi pontok előadóinak nevét, szóbeli előterjesztés esetén annak rövid tartalmát,
- c) az elhangzott bejelentéseket, interpellációkat, és kérdéseket, valamint az azokkal kapcsolatos válaszokat,
- d) a képviselő kérésére hozzászólásának szó szerinti rögzítését.”

(2) Az SZMSZ 23. § (3) bekezdés d) pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„d) hozzájáruló nyilatkozat (Mötv. 46. § (2) bekezdés b) pont).”

(3) Az SZMSZ 23. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(5) A megyei főjegyző biztosítja a döntések végrehajtásában érdekeltak értesítését.”

13. §

(1) Az SZMSZ 24. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés az Mötv. 54. §-a szerint évente legalább egyszer közmeghallgatást tart.”

(2) Az SZMSZ 24. §-a a következő (4) bekezdéssel egészül ki:

„(4) A közgyűlés a megye lakosságot érintő területfejlesztési döntések előkészítése során lakossági fórumot tart. Eljárási rendjére a közmeghallgatás eljárási szabályi irányadóak.”

14. §

Az SZMSZ 30. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) A rendelet elfogadását követően, annak hiteles, végleges szövegét a megyei főjegyző szerkeszti meg. A rendeletet a megyei főjegyző a megyei közlönyben az ülést követő 30 napon belül hirdeti ki. Ennek megtörténtét rá kell vezetni a rendelet irattári példányára. Az önkormányzati rendeleteket el kell helyezni a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatalban és a Csorba Győző Megyei - Városi Könyvtárban, valamint közzé kell tenni az önkormányzat honlapján.”

15. §

(1) Az SZMSZ 32. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés a képviselők, a bizottsági elnökök részére a 2. mellékletben foglalt tiszteletdíjat állapít meg.”

(2) Az SZMSZ 32. § (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(2) A közgyűlés a képviselő tiszteletdíját indokolatlan hiányzás, valamint a személyes érintettségre vonatkozó bejelentési kötelezettség elmulasztása esetén csökkenti.

Amennyiben a képviselő egy alkalommal indokolatlanul marad távol a bizottság vagy a közgyűlés üléséről, havi tiszteletdíját 15%-kal csökkenteni kell. Amennyiben a képviselő a bizottság és a közgyűlés üléséről is indokolatlanul marad távol, illetve kettő vagy több

alkalommal indokolatlanul marad távol a bizottság vagy a közgyűlés üléséről, havi tiszteletdíját 25%-kal csökkenteni kell.

Amennyiben a képviselő a személyes érintettségre vonatkozó bejelentési kötelezettségét első alkalommal mulasztja el a közgyűlés figyelmeztetésben részesíti, további esetekben a mulasztó képviselő adott közgyűlést követő havi tiszteletdíját 10 %-kal csökkenteni kell.”

16. §

(1) Az SZMSZ 33. § (5) bekezdésnek helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(5) Amennyiben a bizottságok által tárgyalta ügy más bizottság feladatkörét is érinti, úgy a bizottság a másik érintett bizottsággal együttes ülést kezdeményez. Az együttes ülés határozatképes, ha az ülésen bizottságonként jelen van az érintett bizottságok képviselőinek több mint a fele. A javaslat elfogadásához bizottságonként a jelenlévő képviselők több mint a felének „igen” szavazata szükséges.”

(2) Az SZMSZ 33. § (10) és (11) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(10) A közgyűlés esetenként ideiglenes bizottságot hozhat létre különösen az alábbi feladatkörben:

- a) egy-egy megyei önkormányzati rendelet vagy döntés előkészítése, végrehajtásának ellenőrzése,
- b) a közgyűlés elé kerülő olyan jelentős napirendeknek az előkészítése, amelyek külön vizsgálatot, összehangolást és széles körű tájékozódást igényelnek,
- c) társulási megállapodások előkészítése,
- d) vizsgálatok, ellenőrzések.

A közgyűlés az ideiglenes bizottság feladatait megalakításakor határozza meg.

(11) A közgyűlés szükség szerint eseti szakértőt bízhat meg a bizottság feladatellátásához tartozó tárgykörökben. A bizottság elnöke a szakértő személyére javaslatot tehet a közgyűlésnek.”

17. §

Az SZMSZ 38. §-a az alábbi (6) bekezdéssel egészül ki:

„(6) A közgyűlés elnökének akadályoztatása esetén a képviselőket az alelnök látja el. Az alelnök akadályoztatásakor elsődlegesen a feladatkör szerinti bizottság elnöke jogosult a képviselőre. Ha a bizottság elnöke is akadályoztatott, egyetértésével a közgyűlés elnöke által kijelölt bizottsági tag jogosult a közgyűlés képviselőjére.”

18. §

(1) Az SZMSZ 39. § (3) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(3) A főjegyzői és az aljegyzői tisztség egyidejű betöltetlensége, illetve tartós akadályoztatásuk esetén – legfeljebb hat hónap időtartamra – a közgyűlés elnöke a Hivatal képesítési követelményeknek megfelelő köztisztviselőjét bízta meg a jegyzői feladatok ellátásával.”

19. §

Az SZMSZ 40. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

- „(1) Az önkormányzat hivatala megnevezése:
Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal
Székhelye: Pécs, Széchenyi tér 9.”

A hivatal belső szervezeti egységei az osztályok és a szükség szerint egyes feladatok hatékonyabb elvégzésére létrehozható csoportok. Az osztályt a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerint osztályvezetői megbízású köztisztviselő vezeti. A csoportot vezető nem minősül vezető megbízású köztisztviselőnek. A Hivatal osztályvezetői az alapilletményük 10 %-ának megfelelő mértékű vezetői illetménypótlékra jogosultak.”

20. §

Az SZMSZ 42. § (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(2) A költségvetésről szóló önkormányzati rendelet elfogadása két fordulóban történik. Az első forduló a koncepció elfogadása, a második forduló a költségvetési rendelet megalkotása. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a költségvetési törvény határozza meg.”

21. §

(1) Az SZMSZ 43. § (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

- „(1) A közgyűlés a területi nemzetiségi önkormányzatok működéséhez helyiséghasználatot biztosít a Pécs, Széchenyi tér 9. számú épület első emeletén az alábbiak szerint:
- a) 128. számú irodára a Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak
 - b) 129. számú irodára a Baranya Megyei Horvát Önkormányzatnak
 - c) 130. számú irodára a Baranya Megyei Német Önkormányzatnak.

A Megyei Önkormányzat viseli az irodahelyiség, továbbá az irodahelyiség infrastruktúrájához kapcsolódó rezszi- és fenntartási költségeket.”

(2) Az SZMSZ 43. § (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(2) A közgyűlés a Hivatal közreműködésével ellátja a területi nemzetiségi önkormányzatokhoz kapcsolódó, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdésében meghatározott feladatokat:

- a) A Nemzetiségi Önkormányzat testületi működéséhez kötődő postai, kézbesítési, gépelési, sokszorosítási feladatok ellátását a Megyei Önkormányzat a Hivatal útján biztosítja és viseli az ezzel járó költségeket.

A Hivatal e körben közreműködik

- a Nemzetiségi Önkormányzat testületi üléseinek előkészítésében,
- a meghívók, előterjesztések, tájékoztató anyagok összeállításában és kiküldésében,
- a határozatok megfogalmazásában, a döntések végrehajtásához szükséges írásos intézkedések, levelek, dokumentumok gépelésében, sokszorosításában, továbbításában,
- a jegyzőkönyvek elkészítésében.

- b) A Megyei Önkormányzat a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez a központosított állami, illetve a feladatalapú differenciált támogatáson felül - lehetőségeinek függvényében - évente pénzügyi támogatást nyújt, amelynek összegét mindenkor költségvetési rendeletében határozza meg.
- c) A Megyei Önkormányzat a Nemzetiségi Önkormányzatot további működési feltételek - irodaszerek, ingyenes Internet csatlakozás - biztosításával segíti.
- d) A megyei főjegyző vagy a megyei aljegyző, illetve az általuk megbízott köztisztviselő a Megyei Önkormányzat megbízásából és képviselőként részt vesz a Nemzetiségi Önkormányzat testületi ülésein és jelzi, amennyiben törvénysértést észlel.
- e) A Megyei Önkormányzat a Hivatal szakmai apparátusán keresztül segíti a Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységét, igény esetén közreműködik
 - döntéseik, szabályzataik előkészítésében,
 - jogértelmezési kérdésekben,
 - a felterjesztési, kezdeményezési jog gyakorlásában.
- f) A Nemzetiségi Önkormányzat ilyen irányú megkeresése esetén a Hivatal szakembereinek közreműködésével szakmai előadásokat tart, illetve folyamatos konzultációt biztosít.
- g) A Megyei Önkormányzat feladatellátása során - hatásköri, pénzügyi lehetőségei függvényében, illetve a jogszabályi előírásokat is szem előtt tartva - törekszik a Nemzetiségi Önkormányzat minél szélesebb körű bevonására, tevékenységük kapcsolódási pontjainak, a közös érdekérvényesítés lehetőségeinek felkutatására."

(3) Az SZMSZ 43. § (3) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(3) A Megyei Önkormányzat biztosítja a Nemzetiségi Önkormányzatot törvény alapján megillető egyetértési, véleményezési, megkeresési és kezdeményezési jogosultságok gyakorlását. A Nemzetiségi Önkormányzat elnöke tanácskozási joggal részt vehet a közgyűlés és a bizottságok ülésein, a meghívót részére a Hivatal megküldi.”

22. §

Az SZMSZ 1. mellékletének I./A. pontjában a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság hatásköre a következő 7. ponttal egészül ki:

„7. Dönt a költségvetési rendeletben meghatározott szakmai jellegű célleírányzat felhasználásáról.”

23. §

Az SZMSZ 2. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

24. §

(1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

(2) Hatályát veszti az SZMSZ:

- a) 1. § (3) és (4) bekezdése,
- b) 3. § (2) bekezdése,
- c) 8. § (2) bekezdése,
- d) 20. § (2) bekezdése,
- e) 21. § (1) bekezdése,
- f) 23. § (4) bekezdése,
- g) 26. §-a,

- h) 27. § (1) bekezdése,
- i) 31. § (1) bekezdése,
- j) 32. § (4), (5) és (6) bekezdése,
- k) 33. § (7) és (9) bekezdés,
- l) 41. §-a,
- m) 42. § (1), (4) és (5) bekezdése.

Pécs, 2013. április 30.

Tiffán Zsolt s. k.
közgylés elnöke

Dr. Göndöc András s. k.
megyei főjegyző

1. melléklet a /2013. () önkormányzati rendelethez

Az önkormányzati képviselők tiszteletdíja

forint	
Jogcím	Havi összege
I. Képviselők	
1. Képviselői tiszteletdíj (alapidíj)	104.000
2. Képviselői tiszteletdíj, ha a képviselő egy bizottságnak tagja	124.800
3. Képviselői tiszteletdíj, ha a képviselő több bizottságnak tagja	139.400
4. Képviselői tiszteletdíj, ha a képviselő a bizottság tagja és egyben a bizottság elnökhelyettese	150.800
5. Bizottsági elnökök tiszteletdíja	187.200

INDOKOLÁS

**a Baranya Megyei Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló
2/2012. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
.../2013. (...) önkormányzati rendelet tervezetéhez**

Indokolás

2013. január 1-jén hatályba lépett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) számos új rendelkezése, amelyek módosítják a helyi önkormányzatok és szerveik működésére vonatkozó szabályokat, amely indokolja az SZMSZ vonatkozó rendelkezéseinek módosítását, kiegészítését.

Az 1., 3., 4., 24 §-hoz

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 3. §-a értelmében jogszabályban nem ismételhető meg az Alaptörvény vagy olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény értelmében nem lehet ellentétes, ezért hatályon kívül kell helyezni az SZMSZ azon rendelkezéseit, amelyek a törvény szövegét ismétlik.

A 2., 5., 9., 10 §-hoz

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény irányadó – időközben hatályon kívül helyezett – rendelkezéseit meg kell feleltetni a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) vonatkozó rendelkezéseinek.

A 6. §-hoz

Az Mötv. 43. § (2) bekezdése értelmében az alakuló ülést nem a közgyűlés elnöke, hanem a korelnök hívja össze és vezeti a közgyűlés új elnökének megválasztásáig.

A 7., 14., 19. §-hoz

Az Mötv. 84. § (5) bekezdésének értelmében a megyei önkormányzati hivatal hivatalos elnevezése: Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal.

Az 8., 13. § -hoz

Az Mötv. 53. § (3) bekezdése értelmében az SZMSZ-ben meg kell határozni, mely önszerveződő közösség képviselőit illeti meg tevékenységi körükben tanácskozási jog a képviselőtestület és bizottsága ülésein, továbbá azoknak a fórumoknak a rendjét, amelyek a lakosság, egyesületek közvetlen tájékoztatását, a fontosabb döntések előkészítésébe való bevonását szolgálják.

A 11. §-hoz

Az Mötv. 48. § (3) bekezdése értelmében a képviselő-testület név szerinti szavazást rendelhet el a szervezeti és működési szabályzatában meghatározott esetekben.

A 12. §-hoz

Az Mötv. 52. § (1) bekezdésének értelmében a képviselő –testület üléséről készült jegyzőkönyv a törvényben felsoroltakon felül a szervezeti és működési szabályzatban meghatározottakat.

A 15. §-hoz

Az Mötv. 49. § (2) bekezdése értelmében az SZMSZ-ben meg kell határozni a személyes érintettségre vonatkozó bejelentési kötelezettség elmulasztásának jogkövetkezményeit.

A 16. §-hoz

E szakasz a közgyűlés bizottságainak működésére vonatkozó szabályokat pontosítja.

A 17. §-hoz

E szakasz tartalmazza a közgyűlés elnökének akadályoztatása esetén a képviseletre vonatkozó szabályokat.

A 18. §-hoz

Az Mötv. 27. § (3) bekezdése értelmében a megyei közgyűlés elnöke nevezi ki a jegyzőt és a jegyző javaslatára az aljegyzőt. A törvény 82. § (3) bekezdése értelmében az SZMSZ-ben meg kell határozni a jegyzői és az aljegyzői tisztség egyidejű betöltetlensége, illetve tartós akadályoztatásuk esetére a jegyzői feladatok ellátásának módját.

A 20. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó szabályokat.

A 21. §-hoz

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a szervezeti és működési szabályzatában rögzíti a nemzetiségi önkormányzatokkal kötött megállapodás szerinti működési feltételeket.

A 22. §-hoz

E szakasz tartalmazza a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság közgyűlés hatásköréből átruházott hatáskörének kiegészítését a költségvetési rendeletben meghatározott szakmai jellegű célelőirányzat felhasználásáról szóló döntéssel.

A 23. §-hoz

A közgyűlés bizottságaiban külső tagok nem működnek, ezért célszerű a külső bizottsági tagokra vonatkozó rendelkezések, így tiszteletdíjuk meghatározásának hatályon kívül helyezése.

A 24. §-hoz

E szakasz tartalmazza a hatályba léptető, valamint a hatályon kívül helyező rendelkezéseket.

2. számú melléklet

A Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal Ügyrendje

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 67. §-a alapján a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal ügyrendjét, működési rendjét (a továbbiakban: hivatali szmsz) az alábbiak szerint állapítom meg.

I.

Általános rendelkezések

1. Az önkormányzat hivatala megnevezése:

Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal

Székhelye: Pécs, Széchenyi tér 9.

Költségvetésének végrehajtására szolgáló számlaszáma: Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatósága által vezetett 10024003-00319322-00000000 számú pénzforgalmi számla.

Törzskönyvi azonosító száma: 330002

2. Alapító okirat száma: 88/2012. (XII. 19.) Kgy. határozat

Alapítás időpontja: 1991. 01. 01.

3. Az önkormányzat hivatala jogi személy, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv. Működéséhez szükséges előirányzatokat, működési, fenntartási költségeket az éves költségvetés határozza meg.
4. Az önkormányzat hivatala egységes hivatali szervezet (továbbiakban: Hivatal).
5. A Hivatalt a közgyűlés elnöke irányítja. A Hivatal vezetője a megyei főjegyző, aki képviseli a Hivatalt.
6. A Hivatal segíti a megyei testületek, a tisztségviselők munkáját és a megyei főjegyző hatósági jogkörének gyakorlását. Feladata: a döntések szakmai előkészítése, a döntések végrehajtásának szervezése és ellenőrzése, valamint a megyei főjegyző hatósági döntéseinek előkészítése.
7. A Hivatal működésének dologi feltételeit a megyei önkormányzat közgyűlése biztosítja.
8. A Hivatal szakfeladatainak száma, megnevezése:

Szakágazat 841105 Helyi önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége

Szakfeladatok:

841114 Országgyűlési képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
 841115 Önkormányzati képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
 841116 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzati választásokhoz kapcsolódó tevékenységek
 841117 Európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek
 841118 Országos és helyi népszavazáshoz kapcsolódó tevékenységek
 841126 Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége
 841127 Helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége
 841325 Építésügy, területpolitika területi igazgatása és szabályozása
 841358 Turizmus-fejlesztési támogatások és tevékenységek
 841382 Területfejlesztési és területrendezési területi feladatok
 941907 Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

II.

A Hivatal főbb feladatai

1. Jogi és szervezési feladatok

a) A tisztségviselők munkájának segítése

- a megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke, alelnöke hatáskörébe tartozó feladatok végrehajtásának segítése,
- a képviselőcsoportok munkájának segítése,

- a nemzetközi kapcsolatok szervezése,
- sajtóinformációs tevékenység,
- a területi nemzetiségi önkormányzatok működésének segítése,
- kapcsolattartás a civil szervezetekkel
- a megyei főjegyző sportstatisztikai feladatának végrehajtása.

b) Az önkormányzat testületeinek, hivatalának működésével összefüggő feladatok

ba) A testületi munka szervezése

- a közgyűlés és a bizottságok munkájának szakmai segítése, szervezése, dokumentálása,
- az előterjesztések, rendelet-tervezetek előkészítése, a törvényesség vizsgálata,
- a testületi döntések végrehajtásának szervezése, figyelemmel kísérése,
- a közgyűlés hivatalos lapjának elkészítése;

bb) Választási, jogi feladatok

- az országgyűlési, az európai parlamenti, a helyhatósági, a nemzetiségi választások lebonyolítása,
- megyei népszavazás szervezése,
- bírósági ülnökök választásának előkészítése,
- a közigazgatási munka korszerűsítése,
- az önkormányzatokkal, állami és társadalmi szervekkel való kapcsolatból eredő feladatok,
- az önkormányzati jogi ügyek, önkormányzat jogi képvisellete,
- a közgyűlés tisztségviselői és a megyei főjegyző feladatkörébe tartozó egyedi jogi ügyek előkészítése;

c) Személyzeti és munkaügyi feladatok

- a személyzeti döntések előkészítése,
- a közgyűlés által alapított kitüntető díjak adományozásának előkészítése, az átadás szervezése, bonyolítása,
- az önkormányzat hivatala dolgozóival kapcsolatos munkáltatói döntések előkészítése, végrehajtása, munkaügyi feladatok ellátása,
- a személyzeti anyagok kezelése, adatszolgáltatás az önkormányzatokat felügyelő Minisztérium részére.

d) Iktatás.

2. Területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, beruházási feladatok

a) Területi tervezési feladatok

- területfejlesztéshez kapcsolódó koncepciók, tervek, programok véleményezése, ill. véleményezésének előkészítése, megvalósulásuk figyelemmel kísérése, szakmai segítése, koordinálása, együttműködés más szervezetekkel,
- a települések fejlesztési tevékenységének elősegítése, összehangolása, koordinálása,
- közreműködés a területfejlesztést szolgáló térségi, kistérségi adottságok feltárásában, közgazdasági elemzésében, a megye gazdasági potenciáljának feltérképezésében,
- a munkaerő-piaci helyzet alakulásának és a foglalkoztatáspolitikai eszközrendszer működtetésének figyelemmel kísérése, a munkaerő-piaci szereplőkkel történő partneri együttműködés,
- közreműködés a közlekedési, hírközlési ágazatok megyei hatáskörébe utalt feladatainak megoldásában,
- a természet- és környezetvédelemmel, valamint hulladékgazdálkodással kapcsolatos tervek, koncepciók kidolgozásában való közreműködés, a megyében folyó természet- és környezetvédelmi tevékenységek elősegítése, települési önkormányzati tevékenységek szakmai segítése,
- a megyei területrendezési tervek és a település rendezési tervek összehangjának figyelemmel kísérése és biztosítása,
- az operatív programok megyében jelentkező feladatainak megvalósulásának figyelemmel kísérése,
- megyei főépítési feladatok ellátása,
- a megszűnt Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács decentralizált forrásainak kezelése,
- az idegenforgalom területi és országos érdekeinek összehangolásában való közreműködés, a térséget érintő idegenforgalmi értékek feltárása, bemutatása.

b) Projektekkel kapcsolatos feladatok

- pályázatfigyelés,
- projektek előkészítése,

- projekt-koordináció és nyilvántartás,
- projekt megvalósítás,
- az önkormányzat saját kiírású pályázatainak előkészítése, lebonyolítása
- az önkormányzat közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatainak szervezése.

c) Beruházási feladatok

- önkormányzati beruházások, felújítások előkészítése, végrehajtásuk szakszerűségének biztosítása,
- fejlesztési javaslatok kidolgozása,
- pályázatokhoz kapcsolódó beruházási, műszaki feladatok előkészítése.

d) Közbeszerzési feladatok

- a hivatal éves összesített közbeszerzési tervének, illetve éves statisztikai összegzésének elkészítése,
- a hivatal közbeszerzési eljárásainak előkészítése, lebonyolítása, koordinálása,
- a hivatal közbeszerzési eljárásainak nyilvántartása,
- a hivatal közbeszerzési eljárásai nyilvánosságának biztosítása.

3. Költségvetési, pénzügyi, gazdálkodási feladatok

a) Költségvetési gazdálkodás szervezése

- költségvetési tervezés, az önkormányzat, a területi nemzeti önkormányzatok költségvetési koncepciójának és rendelettervezetének összeállítása, szükség szerinti módosításainak előkészítése,
- az államháztartási információs rendszer keretében az önkormányzat, a területi nemzeti önkormányzatok időközi jelentéseinek, éves beszámolójának, és egyéb előírt tájékoztatók elkészítése,
- az önkormányzat, a területi nemzeti önkormányzatok költségvetésének évközi és éves végrehajtásáról szóló rendelet tervezet összeállítása,
- a normatív állami támogatások, egyéb központi források igénylése, elszámolása,
- az önkormányzat bizottsági munkájának szakmai segítése,
- közgyűlési döntések érvényesítése a gazdálkodásban,
- bank-kapcsolatok fenntartása, hitelfelvételek előkészítése,
- kötvények, értékpapírok kibocsátása, vásárlása a testület döntése szerint.

b) Gazdálkodási, számviteli feladatok

- a hivatali gazdálkodás szervezése, számviteli feladatok ellátása,
- hivatali létszámgazdálkodás, személyi juttatások előirányzatának tervezése és felhasználása,
- a hivatali pénzügyi információs rendszerrel összefüggő informatikai feladatok ellátása,
- a területi nemzeti önkormányzatok gazdálkodási feladatainak ellátása.

c) Vagyongazdálkodási feladatok

- a vagyongazdálkodás szabályozásával kapcsolatos testületi döntések előkészítése és végrehajtása,
- a vagyongazdálkodás ügykörében egyes jogi képviselői feladatok ellátása, ideértve a bíróság előtti képviseletet is,
- a tulajdonosi ellenőrzés gyakorlásából eredő feladatok ellátása,
- vagyonyilvántartás,
- a vagyoni állapot, a vagyongazdálkodás hatékonyságának folyamatos elemzése, értékelése, prognózisok, javaslatok készítése,
- a vagyongarancia megvalósításának teljes körű ügyintézés.

4. Belső ellenőrzési feladatok

- a belső kontroll rendszer kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelésének vizsgálata, elemzése és értékelése,
- a belső kontroll rendszer működése gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének vizsgálata és értékelése,
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodásnak, a vagyon megőrzésének és gyarapításának, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságának vizsgálata és elemzése,
- a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében ajánlások és javaslatok megfogalmazása,
- az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedések nyomon követése,

- a belső ellenőrzési rendszer minőségértékelésének elvégzése,
- a költségvetési szerven belül a nemzetközi és magyarországi államháztartás és a belső ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint tanácsadási tevékenységet ellátása.

III.

A Hivatal szervezete

1. A Hivatal személyi állománya köztisztviselőkből, ügykezelőkből és munkaviszonyban álló fizikai alkalmazottakból áll.

2. A Hivatal belső szervezeti egységei

- a Területfejlesztési Osztály ellátja a II./1., 2. pontok alatti feladatokat.

- a Pénzügyi Csoport ellátja a II./3. pontja alatti feladatokat.

A II/4. pont alatti feladatokat az önkormányzattal szerződéses jogviszonyban álló személy látja el.

3. A Hivatal szervezeti felépítését az SZMSZ 3. számú melléklete tartalmazza, köztisztviselőinek, ügykezelőinek és munkaviszonyban álló fizikai alkalmazottainak létszámát a közgyűlés határozza meg. A belső szervezeti egységek közötti létszám-átcsoportosításról a megyei főjegyző dönt.

A megyei főjegyző

A megyei főjegyző a Hivatal vezetője, aki szakmailag felelős a Hivatal működéséért.

Feladata:

1. Összehangolja a közgyűlés, a bizottságok, a képviselőcsoportok és a tisztségviselők tevékenységével összefüggő alábbi hivatali feladatokat:
 - a munkaterv, az előterjesztések és a jegyzőkönyv készítése;
 - a törvényesség vizsgálata;
 - a rendeletek és a határozatok nyilvántartása;
 - a bizottsági munka segítése.
2. Vezeti a közgyűlés hivatalát:
 - javaslatot tesz a közgyűlés elnöke számára a hivatal feladatainak meghatározására, a közgyűlés munkájának szervezésére, döntéseinek előkészítésére és végrehajtására;
 - elemzi, értékeli, ellenőrzi a hivatal döntés-előkészítő, végrehajtást szervező tevékenységét;
 - gyakorolja a hivatal köztisztviselőivel, ügykezelővel, és munkaviszonyban álló fizikai alkalmazottaival kapcsolatos munkáltatói jogokat; az aljegyzők tekintetében az egyéb munkáltatói jogokat;
 - javaslatot tesz a hivatal működési és ügyfélfogadási rendjére, gondoskodik ezek végrehajtásáról és ellenőrzéséről;
 - előkészíti a hivatal működési rendjéhez kapcsolódó, a köztisztviselők munkakörülményeit és biztonságát szolgáló szabályokat;
 - biztosítja a hivatal működési rendjét és fegyelmét;
 - a hatáskörébe tartozó ügyekben szabályozza a kiadmányozás rendjét.
3. Egyéb feladatai:
 - ellátja a jogszabályban előírt államigazgatási feladatokat és a hatósági hatásköröket;
 - dönt a hatáskörébe utalt ügyekben;
 - gondoskodik a belső ellenőrzési rendszer működtetéséről, a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről;
 - engedélyezi a köztisztviselők bel- és külföldi kiküldetését, továbbá az ahhoz szükséges hivatali vagy saját gépjármű igénybevételét.
4. A közgyűlés elnökének megbízása alapján ellát egyéb feladatokat.

Az aljegyző

Az aljegyző a megyei főjegyző helyettese, ellátja a főjegyző által a munkaköri leírásban és esetileg meghatározott feladatokat.

Az osztályvezető, a csoportvezető

1. A Hivatal belső szervezeti egységei az osztály és a csoport. Az osztály élén az osztályvezető, a csoport élén a csoportvezető áll, aki az osztályhoz, csoporthoz rendelt feladatok ellátásáról gondoskodik.
2. Az osztályvezető főbb feladatai:
 - a) ellenőrzi és felügyeli az osztály szervezetébe tartozó köztisztviselők, ügykezelők és munkaviszonyban álló fizikai alkalmazottak munkáját, gondoskodik a feladatok elosztásáról, a végrehajtás ellenőrzéséről. Felelős az osztály tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátásáért,
 - b) minősíti az osztály köztisztviselőit, ügykezelőit, értékeli a köztisztviselők teljesítményét. Javaslatot tesz és véleményt nyilvánít az osztály köztisztviselői, ügykezelői és munkaviszonyban álló fizikai alkalmazottai munkaügyi kérdéseiben. Gyakorolja továbbá a megyei főjegyző egyedi intézkedésével ráruházott egyéb munkáltatói jogokat.
3. A csoportvezető főbb feladatai:
 - a) felügyeli a csoport szervezetébe tartozó köztisztviselők, ügykezelők és munkaviszonyban álló fizikai alkalmazottak munkáját, gondoskodik a feladatok elosztásáról, a végrehajtás ellenőrzéséről. Felelős a csoport tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátásáért,
 - b) minősíti a csoport köztisztviselőit, ügykezelőit, értékeli a köztisztviselők teljesítményét.

IV.

Működési szabályok

1. Ügyiratkezelés
 - a) Postabontás, szignálás:
 - a közgyűlés elnöke, alelnöke a nevükre szóló, valamint az önkormányzat címére érkező postát bontják, majd szignálják;
 - a Hivatal címére érkező - a kizárólag névre szóló küldemények kivételével -, valamint a megyei főjegyző nevére szóló leveleket, küldeményeket a megyei főjegyző bontja és szignálja,
 - a szignálás befejezésével az elnöki, főjegyzői titkárságon gondoskodnak az ügyirat 24 órán belüli iktatásáról.
 - b) A közgyűlés elnöke és alelnöke együttes akadályoztatása esetén a megyei főjegyző bontja és szignálja a hozzájuk érkező leveleket, küldeményeket is.
 - c) Az iktatás rendje:
 - a közgyűlés tisztségviselői, a megyei főjegyző és a Hivatal ügyiratai központi iktatásúak;
 - a megyei főjegyző a főjegyzői titkárságon biztosítja az iktatás feltételeit.
 - d) A leírói és postázással összefüggő feladatokat a Hivatal titkárnői és ügykezelői végzik.
 - e) Küldemények továbbítása:
 - a főjegyzői titkárság munkatársa naponta folyamatosan gyűjti és továbbítja a postázandó küldeményeket, a leírásra, sokszorosításra irányított anyagokat.
 - f) Külföldre telefon és telefax használatát a közgyűlés elnöke, az alelnök, vagy a megyei főjegyző engedélyezi.
A telefaxon, e-mail-en a Hivatalba érkezett információ, irat postán érkezett ügyiratnak minősül, kezelésükre az iratkezelési szabályok érvényesek.

3. Bélyegző használata, nyilvántartás
 - a) A megyei önkormányzat közgyűlése, a közgyűlés elnöke, a közgyűlés alelnöke, a megyei főjegyző feliratú bélyegzők használatára az elnök, az alelnök, illetőleg a megyei főjegyző - távolléte esetén helyettesei - jogosultak.
 - b) A megyei főjegyzői bélyegző használandó a hivatali ügyintézés körében.
 - c) Postázáshoz a hivatali fejbélyegzőt kell használni.
 - e) Pénzügyi kötelezettségvállalásnál használandó bélyegzők alkalmazásáról a pénzügyi szabályzat rendelkezik.
 - f) A bélyegzőkről nyilvántartást a főjegyzői titkárságon kell vezetni, amely a bélyegző lenyomata mellett az átvevő aláírását is tartalmazza.
 - g) A bélyegző őrzésével, használatával megbízott köztisztviselő köteles biztosítani, hogy azt csak az arra illetékes személy használhassa.
4. Munkarend

A Hivatal köztisztviselőinek munkaideje heti 40 óra.
 A munkaidő munkanapokon hétfőtől-csütörtökig 8.00 órától 16.30 óráig, pénteken 8.00 órától 14.00 óráig tart.
 A munkaközi szünet időtartama 30 perc, amit munkaidőn belül 11.30-14.00 óra között vehet igénybe a köztisztviselő.
5. Ügyfélfogadás
 - a) A közgyűlés elnöke: minden hónap első csütörtökén,
 a közgyűlés alelnöke: minden hónap első hétfőjén,
 a megyei főjegyző: minden hónap második hétfőjén
 8,00-12,00 óráig ügyfélfogadást tart.
 - b) A Hivatal ügyfélfogadási ideje:
 minden hétfőn 8.00-12.00 óráig és
 minden szerdán 12.00-16.00 óráig tart.
 - c) Az országgyűlési képviselőket, a megyei képviselőket, a központi államigazgatási szervek képviselőit ügyfélfogadási időn túl is soron kívül kell fogadni és részükre a szükséges felvilágosítást – a titokvédelemre vonatkozó szabályok figyelembevételével – meg kell adni.
6. Szabadság és szabadidő-átalány igénybevételének rendje
 - a) - a közgyűlés elnöke engedélyezi a közgyűlés alelnöke és a megyei főjegyző,
 - a megyei főjegyző engedélyezi a köztisztviselők, ügykezelők szabadsága igénybevételét.
 - b) A szabadság és szabadidő-átalány nyilvántartását a főjegyzői titkárságon végzik.
 - c) A szabadságot és szabadidő-átalányt a Hivatal működőképességének figyelembevételével kell kiadni.
 - d) A Hivatalban minden év február végéig el kell készíteni az éves szabadságolási tervet
 - e) Táppénz igénybevételét megyei főjegyzőnek kell bejelenteni és az erről szóló dokumentumot a munkaügygel foglalkozó köztisztviselőnek kell leadni.

V.

Záró rendelkezések

1. A hivatali szmsz-hez tartozó melléklet: „A Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalában a vagyonyilatkozat tételi kötelezettséggel járó munkakörök”
2. Jelen hivatali szmsz a kihirdetés napján lép hatályba.

Pécs, 2012. február 14.

Tiffán Zsolt s.k.
a közgyűlés elnöke

Dr. Göndöc András s.k.
megyei főjegyző

Záradék: Jelen szabályzatot a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése 11/2012. (II. 14.) Kgy. határozatával jóváhagyta.

Pécs, 2012. február 14.

Dr. Göndöc András s.k.
megyei főjegyző

Záradék: Jelen szabályzat módosítását a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése 73/2012. (XI. 29.) Kgy. határozatával jóváhagyta.

Pécs, 2012. november 29.

Dr. Göndöc András s.k.
megyei főjegyző

Záradék: Jelen szabályzat módosítását a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése .../2013. (IV. 30.) Kgy. határozatával jóváhagyta. A módosított szabályzat 2013. május 1-jén lép hatályba.

Pécs, 2013. április 30.

Dr. Göndöc András s.k.
megyei főjegyző

**A Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalában a vagyonyilatkozat tételi
kötelezettséggel járó munkakörök**

Vagyonnyilatkozat tételre kötelezett az a köztisztviselő, aki

- közigazgatási hatósági ügyben,
- közbeszerzési eljárás során,
- feladatai ellátása során költségvetési, vagy egyéb pénzeszközök felett, továbbá az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, önkormányzati pénzügyi támogatási pénzkeretek tekintetében,
- egyedi önkormányzati támogatásról való döntésre irányuló eljárás lefolytatása során, vagy
- önkormányzati támogatások felhasználásának vizsgálata vagy a felhasználással való elszámolás során

javaslattételre, döntésre vagy ellenőrzésre jogosult, továbbá

- a megyei főjegyző,
- **az aljegyző,**
- a gazdasági vezető,
- az osztályvezető,
- a csoportvezető.



MÓDOSÍTOTT !!!

ELŐTERJESZTÉS

**A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE**

IKTATÓSZÁM: 310/2013.

MELLÉKLETEK: 1 DB

TÁRGY: A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének ./2013. (IV...) önkormányzati rendelete a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2012. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról *(beszamoló12)*

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Szabóné Kelbert Ilona vezető-főtanácsos

MEGTÁRGYALTA: a Közgyűlés valamennyi állandó bizottsága

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
az önkormányzat könyvvizsgálója

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 25. *Barcs Lórika*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 25. *[Signature]*

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig a **közgyűlés** elé kell terjeszteni. A **közgyűlés** a zárszámadásról rendeletet alkot. Tájékoztatásul el kell készíteni az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást, mely keretében valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni. Emellett be kell mutatni a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárati és kötelezettségek szerinti bontásban; a vagyonkimutatást és a gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2012. január 1-jétől alapvetően megváltoztatta a megyei önkormányzatok feladatait: kizárólag területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatok ellátását határozta meg. Ez jelentősen befolyásolta a megyei önkormányzat bevételeinek és kiadásainak volumenét és a vagyonának alakulását.

A megyék konszolidációja keretében az állam vette át a megyei önkormányzatok fenntartásában lévő egészségügyi, oktatási, szociális, ifjúságvédelmi, közművelődési intézményeket, azok adósságállományával együtt. A megyei önkormányzatok vagyona és vagyoni értékű joga, a megyei önkormányzatok fenntartásában lévő intézmények vagyona és vagyoni értékű joga 2012. január 1-jén állami tulajdonba került. Ez alól kivételt a megyei önkormányzat hivatalának működéséhez szükséges ingó és ingatlan vagyon tekintetében fogalmazott meg a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény a korábban intézményesen szétválasztott megyei területfejlesztési és területrendezési feladatokat a megyei önkormányzat hatáskörébe utalta és ezzel megteremtette a területi tervezés egységét. A megyei önkormányzat közgyűlése vált hivatottá a megye jövőképe, fejlesztési irányainak meghatározására a koncepció helyzetelemzésében, értékelésében meghatározott megyei sajátosságok, várható fejlődési folyamatok, a társadalmi elvárások és értékek figyelembevételével. Ehhez viszont a megye gazdasági szereplőinek - települési önkormányzatok, vállalkozások, civil szereplők - véleményét, elképzelését is meg kell ismerni. A 2014-2020. közötti időszak fejlesztési forrásainak felhasználása a megyei területfejlesztési tervek alapján válik lehetségessé, ezért nem elhanyagolható a megyei önkormányzatok 2012. január 1-jétől kapott szerepe.

2012. évtől az önkormányzat és a hivatala szervezetiileg is elkülönítésre került. A hivatal az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó szerve, költségvetését a közgyűlés az önkormányzat költségvetésében hagyja jóvá. A hivatal elsődleges szerepe a döntések előkészítése és azok végrehajtásának szervezése.

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetését 4/2012. (II.20.) önkormányzati rendeletével fogadta el a Közgyűlés, 282.087 ezer forint főösszeggel. Ebből a működési kiadások 277.187 ezer forintot, a felhalmozási célú kiadások 4.900 ezer forintot tettek ki. A költségvetési rendeletben hiány tervezésére nem került sor.

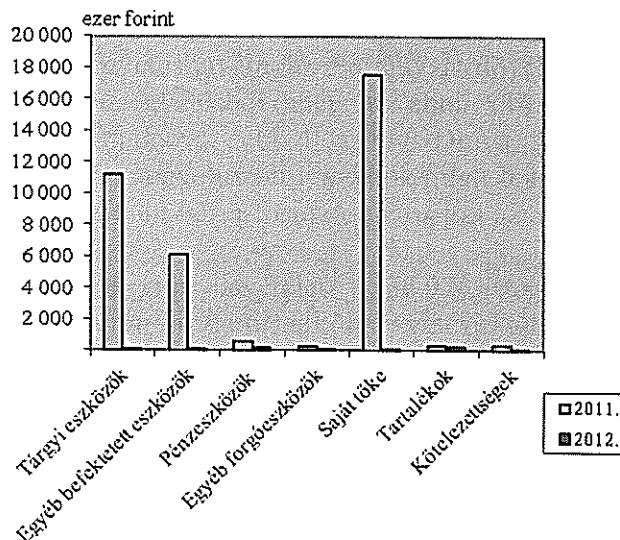
A költségvetést a beszámolási időszakban hétszer módosította a testület, ennek eredményeképp a főösszege 1.587.635 ezer forintra változott. A növekedés összege 1.305.548 ezer forint, melynek nagy része (46,68 %-a) a megyei önkormányzatok adósságkonszolidációja kapcsán egyéb központi támogatás címén módosult. Jelentős növekményt jelentett az Ős-Dráva Startmunka Mintaprogram keretében a közfoglalkoztatás támogatása, az összes növekmény 26,7 %-át tette ki. A 2011.évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználásra került, a kötelezettségeken felüli rész befizetésre került a központi költségvetés javára, az előirányzat növekmény aránya ezen a címen 12,6 % volt. A központi költségvetésből még további 114.254 ezer forint (8,8 %) többletforráshoz jutott az önkormányzat, ebből az Ős-Dráva Program megvalósításának elindításához 80.600 ezer forintot, a megváltozott feladatok miatt felmerült többletkiadásokhoz a megyei önkormányzati tartalékból 30.497 ezer forintot biztosított az állam.

A beszámolási időszakban a költségvetési bevételek 1.536.975 ezer forinton realizálódtak, ami 3,2 %-kal maradt el a módosított előirányzattól, a költségvetési kiadási előirányzatok 84,8 %-a került felhasználásra 1.346.559 ezer forint összegben.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat eszközeinek és forrásainak főösszege 2011. december 31-én 18.070.837 ezer forint volt, ezzel szemben a 2012. december 31-i mérlegfőösszeg mindössze 284.439 ezer forint, az előző évi főösszegnek csupán az 1,6 %-a.

Mérlegtételek változása 2011-2012.



A megyei önkormányzatok feladatváltozásával kapcsolatosan állami fenntartás alá kerültek az oktatás, szociális, egészségügyi, ifjúságvédelmi, közművelődési intézmények és ezzel együtt a feladatellátást szolgáló vagyon térítésmentesen az állam tulajdonába került. Mindezeket túl 2012. január 1. napjával a hivatásos önkormányzati tűzoltóság működtetését és fenntartását szolgáló, a hivatásos önkormányzati tűzoltóságok használatában lévő, és a tűzoltósági feladatok elvégzéséhez szükséges önkormányzati vagyon is térítésmentesen az állam tulajdonába került.

Fentiek következtében az önkormányzatnak nem maradt ingatlanvagyon, ami önmagában a mérleg főösszeg 88,3 %-os csökkenését eredményezte. Összességében a befektetett eszközök összege 99,6 %-kal, a forrás oldalon a saját tőke összege 99,7 %-kal csökkent.

Az eszközök állományán belül a befektetett eszközök összege 73.229 ezer forint, a követelések 3.000 forintot, a pénzeszközök 186.422 ezer forintot, az aktív pénzügyi elszámolások 21.788 ezer forintot tesznek ki, összességében 284.439 ezer forint a főösszeg.

A saját tőke mérleg szerinti összege 57.090 ezer forint. A *tartalékok* aránya a legkedvezőbb a mérleg főösszegén belül, 73,0 %-ot, számszerűsítve 207.584 ezer forintot tesz ki. A rövidlejáratú kötelezettségek összege 19.139 ezer forint, a passzív pénzügyi elszámolások összege 626 ezer forint. A források állománya összességében tehát 284.439 ezer forint.

Bevételek alakulása

A költségvetési bevételek eredeti előirányzata 282.087 ezer forint összegű volt. A többszöri módosítás során több, mint ötszörösére emelkedett, így a módosított előirányzat összege 1.587.635 ezer forintra gyarapodott. A tényleges bevételek összege a módosított előirányzat 96,81%-ában, azaz 1.536.975 ezer forintban realizálódtak.

Kapott támogatások

A központi költségvetésből 970.681 ezer forint támogatáshoz jutott az önkormányzat. Eredeti előirányzatként a megyei önkormányzatok támogatása szerepelt csupán, melyhez több jogcímen kapott többletforrást az önkormányzat. A megyei önkormányzatok adóssághkonszolidációja címén 609.427 ezer forint egyéb központi támogatásban részesült, ennek következtében a 2011. december 31. előtti kötelezettségek kiegyenlítésre kerültek.

A megváltozott feladatok miatt létszámcsökkentés végrehajtására került sor, ennek fedezetére sikeresen pályázott az önkormányzat és 2.434 ezer forint forráshoz jutott a központosított előirányzatokból. Ugyancsak e forrásból került fedezésre a 2011. december havi bérkompenzáció összege.

Az egyéb központi támogatásokból került finanszírozásra a 2012. évi bérkompenzáció 562 ezer forint összegben, valamint az Ős-Dráva Program megvalósításának előkészítéséhez 80.600 ezer forint összegben.

A megyei önkormányzati tartalékból 30.497 ezer forint összegben részesült az önkormányzat.

Működési bevételek

Az önkormányzatnak és hivatalának közhatalmi bevétele nem volt. Intézményi működési bevétele a megváltozott feladatok miatt nem számottevő, mindössze 426 ezer forint. Az alacsony realizálódás oka az egyetlen jelentős bevétel, a területfejlesztési program értékesítésének 2013. évre áthúzódó teljesítése.

Támogatásértékű bevételek

E bevételek 82,5 %-a az elkülönített pénzalapból származik. Az Ős-Dráva Startmunka Mintaprogram keretében foglalkoztatott 420 fő közfoglalkoztatott alkalmazásának fedezetére a Munkaügyi Központ közvetítésével 295.316 ezer forint működési és 14.508 ezer forint felhalmozási támogatásban részesült az önkormányzat. A Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács pénzeszközeinek átvétele 27.407 ezer forintban teljesült.

A Dráva medence geotermikus energiakészletének felmérése Észak-Szlavónia és Dél-Dunántúl területén IPA pályázat keretében az önkormányzat 15.239 ezer forint működési és 16.649 ezer forint felhalmozási célú támogatásértékű bevételhez jutott.

Fejezeti kezelésű előirányzatból 18.242 ezer forint támogatás érkezett. Ebből az összegből a hazai decentralizált területfejlesztési és önkormányzati fejlesztési célú pályázati rendszer

szerződésállományához fűződő döntés-előkészítési és döntéshozói feladatokhoz és a területfejlesztési tervezési feladatokhoz 18.000 ezer forint összegű támogatást nyújtott a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium.

Egyéb célokra még 2.369 ezer forint támogatás érkezett, mindösszesen a működési célú támogatásértékű bevételek 361.297 ezer forintban, a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek 31.157 ezer forint összegben realizálódtak. Ezen kívül a hivatal az önkormányzattól 3.110 ezer forint összegben vette át az előző évi függő és átfutó tételek összegét.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Ezen belül tárgyi eszközök értékesítéséből 1.906 ezer forint realizálódott. A leselejtezett, feleslegessé vált eszközök hasznosításából adódott ez a bevétel.

Véglegesen átvett pénzeszközök

Összesen 574 ezer forint került átvételre ezen a jogcímen, amely egyéb államháztartáson kívüli forrásból származik.

Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele

A tervezett összeg 91,06 %-a teljesült, 3.278 ezer forint származott a dolgozóknak lakásépítésre és vásárlásra adott támogatások törlesztéséből.

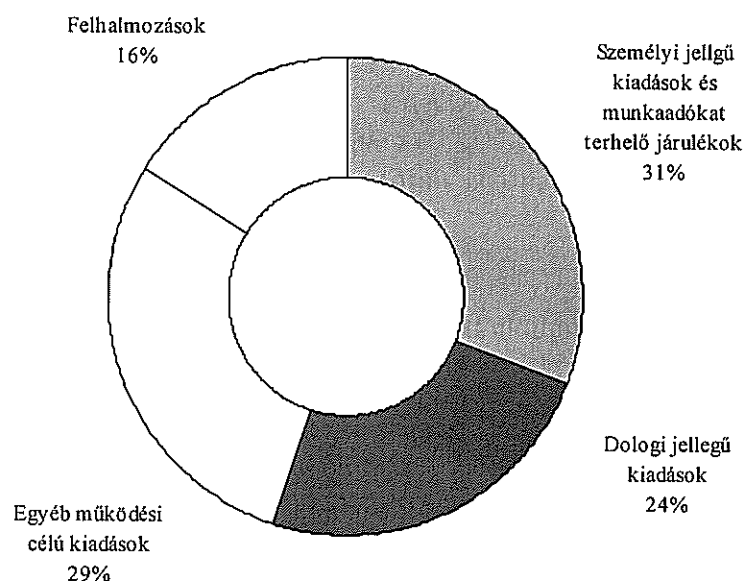
Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi pénzmaradvány igénybevételenek módosított előirányzata 168.081 ezer forint volt, melyből 97,5%, 163.920 ezer forint került felhasználásra.

Kiadások alakulása

A beszámolási időszakban a költségvetési kiadások **1.333.096 ezer** forinton teljesültek, ami a módosított előirányzat **84 %-a**. A költségvetési kiadásokból **1.118.187 ezer** forint működésre, **214.909 ezer** forint felhalmozásra került felhasználásra.

2012. évi kiadások megoszlása



Személyi juttatásokra és munkaadókat terhelő járulékokra 411.916 ezer forintot fordított az önkormányzat, amelyből 150.827 ezer forint a hivatal működésével kapcsolatos, a fennmaradó

261.089 ezer forint az önkormányzatnál merült fel, ebből a közfoglalkoztatás kiadása 257.454 ezer forint.

A *dologi kiadások* közül a hivatal kiadásai 30.225 ezer forintot, az önkormányzat kiadásai 292.566 ezer forintot, összességében 322.791 ezer forintot tesznek ki. Az önkormányzatnál felmerült kiadásokból 233.269 ezer forint az adóssághozsólidáció, 40.023 ezer forint a közfoglalkoztatás kapcsán merült fel. A fennmaradó 19.274 ezer forint a GEO projekttel, a nemzetközi kapcsolatokkal és egyéb, az önkormányzattal közvetlenül összefüggő tevékenységgel kapcsolatos.

Az *egyéb működési célú támogatások* teljesítési összege 383.480 ezer forint volt, melyből a hivatal kiadásai között 18.016 ezer forint – a 2011 évi egyenleg befizetése a központi számlára – teljesült. Az önkormányzat kiadásai 365.464 ezer forintban teljesültek ezen a jogcímen. Ebből 130.914 ezer forint az átadott intézmények bankszámla egyenlegének befizetése a központi számlára, az adóssághozsólidációval kapcsolatos kiadás 201.133 ezer forint. Ezek a kiadások egyszeri jellegűek, mégis nagy részét teszik ki a költségvetési kiadásoknak. A fennmaradó 33.417 ezer forintból többek között a területi nemzetiségi önkormányzatoknak 6.288 ezer forint, sportfeladatok támogatására 2.000 ezer forint, az elnöki keret terhére 660 ezer forint, az önkormányzat által alapított Kft-nek 17.100 ezer forint, egyéb társadalmi szervezet támogatására 1.000 ezer forint, pénzmaradvány átadásra 6.282 ezer forint került kifizetésre.

Felhalmozási kiadásokra 214.909 ezer forint összeg került felhasználásra. A Startmunka Mintaprogram keretében munkaeszközök és informatikai eszközök beszerzésére került sor 14.639 ezer forint összegben, az adóssághozsólidáció keretében 175.025 ezer forint teljesült, a GEO Program keretében pedig 17.457 ezer forint értékben immateriális javak kerültek beszerzésre. Az önkormányzat által alapított Kft törzstőkéjére 500 ezer forintot biztosított az önkormányzat és támogatásértékű felhalmozási kiadás összege 400 ezer forintban teljesült. A Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal eszközbeszerzése 3.367 ezer forint volt.

Adósságállomány alakulása

A Baranya Megyei Önkormányzatnak adósságállománya nincs, mivel a megyei önkormányzatok adóssághozsólidációs támogatására biztosított költségvetési támogatás révén még 2011. évben sor került a hitel visszafizetésére és a kötvény törlesztésére.

Tartalékok

Az eredeti költségvetést 2.239 ezer forint általános és 27.437 ezer forint céltartalékkal fogadta el a közgyűlés. A céltartalék az évközi módosítások hatására 50.828 ezer forintba növekedett, az általános tartalék változatlan összege mellett.

Pénzmaradvány

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi pénzmaradványa 193.516 ezer forint. A Hivatal pénzmaradvány 9.087 ezer forintban teljesült.

Egyebek

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdésében rögzített előírás alapján a képviselő-testület részére zárszámadás során is be kell mutatni a *közvetett támogatásokat*, így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket. A Baranya Megyei

Önkormányzat 2012 évben ingatlanulajdon hiányában nem biztosított térítésmentes ingatlanhasználatot, illetve kedvezményes bérleti díjat. Tevékenysége során nem volt intézményi bevétele, amelynek elengedése is közvetett támogatásnak minősülne.

A többéves kihatással járó feladatai nem voltak az önkormányzatnak.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 2012. december 31-ig hatályos 92/A. § (1) bekezdése alapján a megyei önkormányzat képviselő-testülete köteles könyvvizsgálót megbízni. A Baranya Megyei Önkormányzat a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft-t bízta meg a könyvvizsgálói teendők ellátásával. A könyvvizsgálat díja havi 150.000 forint + ÁFA.

A Baranya Megyei Önkormányzat a piaci értékelés lehetőségével nem élt a beszámolási időszakban.

Az ellenőrzés az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában (éves elemi költségvetési beszámolóban, egyszerűsített éves költségvetési beszámolóban, konszolidált éves költségvetési beszámolóban) nem állapított meg jelentős összegű hibá(ka)t.

A Baranya Megyei Önkormányzat egy európai uniós projektet valósított meg: A Dráva medence geotermikus energiakészletének felmérése Észak-Szlavónia és Dél-dunántúl területén IPA projektet. A projekt megvalósításra és elszámolásra került. A 2012. évi kiadások összege **20.459** ezer forint volt, ezzel szemben 31.888 ezer forint finanszírozás érkezett. A különbözet összege tartalékba került.

A Baranya Megyei Önkormányzat 100 %-ban tulajdonos a Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség Kft-ben.

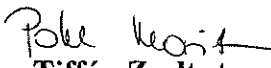
Kutatásra és a kísérleti fejlesztésre a beszámolási időszakban nem került sor.

Az önkormányzat a beszámolási időszakban nem rendelkezett a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel és a készletek között nincsenek veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok.

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Önkormányzat a 2012. évi költségvetést az új feladatainak megfelelően hajtotta végre, biztosította az önkormányzat és a hivatala likviditását és működőképességét. A Magyar Állam az adósságállomány átvállalásával a 2011.december 31. előtt felhalmozott pénzügyi kötelezettségeket rendezte, és megteremtette a jogszabályi háttérrel a racionálisabb, zökkenőmentes jövőbeni feladatellátásra.

Pécs, 2013. április 22.


Tiffán Zsolt k.

**A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2013. (IV....) önkormányzati rendelete
a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítéséről és a
2012. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról**

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés d) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Baranya Megyei Önkormányzatra, a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalára.

2. Címrend és létszám

2. §

- (1) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala alkot egy-egy címet.
- (2) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala zárólétszámát a 3. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) 1.536.975 ezer forint, azaz Egymilliárd-ötszázharminchatmillió-kilencszázhetvenötezer forint költségvetési bevétellel,
- d) 1.346.559 ezer forint, azaz Egymilliárd-háromszáznegyvenhatmillió-ötszázötvenkilencezer forint költségvetési kiadással,

a 4. melléklet szerint hagyja jóvá a Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala zárszámadását.

(2) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a zárszámadásban

- a) a működési célú költségvetési bevételeket 1.088.065 ezer forintban,
- b) az előző évek pénzmaradványát 163.920 ezer forintban,

c) a működési célú költségvetési kiadásokat 1.118.187 ezer forintban,

ebből:

ca) a személyi jellegű kiadásokat 348.714 ezer forintban,

cb) a munkaadókat terhelő járulékokat

és szociális hozzájárulási adót 63.202 ezer forintban,

cc) a dologi kiadásokat 322.791 ezer forintban,

cd) egyéb működési célú kiadásokat 383.480 ezer forintban,

d) a felhalmozási célú költségvetési bevételeket 284.364 ezer forintban,

e) a felhalmozási célú költségvetési kiadásokat 214.909 ezer forintban,

ebből:

ea) beruházások összegét 46.586 ezer forintban,

eb) egyéb felhalmozási kiadások összegét 168.323 ezer forintban,

hagyja jóvá.

(3) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

a) 1.526.647 ezer forint, azaz Egymilliárd-ötszázhuszonhatmillió-hatszáznegyvenhétezer forint költségvetési bevétellel,

b) 1.341.972 ezer forint, azaz Egymilliárd-háromszáznegyvenegymillió-kilencszázhetvenkettőezer forint költségvetési kiadással,

a 4/a. melléklet szerint hagyja jóvá a Baranya Megyei Önkormányzat zárszámadását.

(4) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

a) 211.522 ezer forint, azaz Kettőszáztizenegymillió-ötszázhuszonkettőezer forint költségvetési bevétellel,

b) 205.781 ezer forint, azaz Kettőszázötmillió-hétszáznyolcvanegyezer forint költségvetési kiadással,

a 4/b. melléklet szerint hagyja jóvá a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal zárszámadását.

4. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5/a melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5/b melléklet szerint;
- b) a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 6. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 6/a melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 6/b melléklet szerint;
- c) a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi teljesített kiadásainak részletezését a 7. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat költségvetésében 2012. évben tervezett egyéb működési kiadások teljesítésének részletezését a 8. melléklet szerint;
- d) az önkormányzat felhalmozási kiadásai teljesítésének célonkénti részletezését a 9. mellékletben foglaltak szerint;

fogadja el.

4. Általános- és céltartalék

5. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése az önkormányzat tartalékait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. Többéves kihatással járó feladatok

6. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a több éves kihatással járó döntések 2012. évben nem kerültek számszerűsítésre.

6. Európai uniós forrással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

7. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése az európai uniós projektek 2012. évi előirányzatainak teljesítését a 11. melléklet szerint tudomásul veszi.

7. Közvetett támogatások

8. §

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. Vagyommérleg, vagyonkimutatás

9. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. december 31-i állapot szerinti vagyonát 284.439 ezer forint eszköz és forrás mérleg főösszegben állapítja meg az 1. melléklet szerinti összetételben;
- b) a Baranya Megyei Önkormányzat vagyonkimutatását a 2. melléklet szerint, az ingatlanvagyon összetételét a 2/1-2/3., a részesedéseket a 2/4. mellékletek részletezése alapján

fogadja el.

9. Költségvetési kapcsolatok bevételei

10. §

A Baranya Megyei Önkormányzat költségvetési kapcsolatokból származó bevételeinek teljesített főösszege 970.681 ezer forint, a 12. melléklet szerint.

10. Adósságállomány

11. §

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. december 31-én adósságállománnyal nem rendelkezik.

11. Pénzmaradvány

12. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala felülvizsgált pénzmaradványát a 13. számú melléklet részletezése szerint jóváhagyja.

12. Egyszerűsített tartalmú jelentések

13. §

A közgyűlés az önkormányzat 2012. évi egyszerűsített költségvetési beszámolóját (egyszerűsített mérleg, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatás) a 14-17. mellékleteknek megfelelően elfogadja, és elrendeli annak – 2013. június 30-ig – történő közzétételét, valamint az Állami Számvevőszék részére a könyvvizsgálói jelentéssel együtt történő megküldését.

13. Záró rendelkezések

14. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Pécs, 2013. április 30.

Tiffán Zsolt
közggyűlés elnöke

Dr. Göndöc András
megyei főjegyző

INDOKOLÁS

1. §-hoz

E szakasz a rendelet hatályát határozza meg.

2-7. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 89. § alapján a költségvetés végrehajtásáról az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni. Az adatokat a 3-11. mellékletek tartalmazzák. A mérlegek tartalmazzák a vonatkozó év terv és tényadatait.

8. §-hoz

Az önkormányzati ingatlanok kedvezményes díj ellenében történő bérbeadása, illetve azokra térítésmentes használat biztosítása közvetett támogatásnak minősül, ezért az Áht. 24. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a zárszámadás előterjesztésekor tájékoztatásul be kell mutatni a Közgyűlésnek.

9. §-hoz

E szakasz az önkormányzatok vagyonának eszköz és forrás mérleg főösszegét állapítja meg az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 44/A §-a alapján a vagyonkimutatást a 2. melléklet mutatja be.

13. §-hoz

A Áhsz. 10. § (7) és 11.§. (4) bekezdésének előírásai alapján az önkormányzat egyszerűsített költségvetési beszámolóját (egyszerűsített mérleg, egyszerűsített pénzforgalmi jelentés, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatás) tartalmazzák a 14-17. mellékletek. Ezek elfogadásáról és közzétételéről, valamint a könyvvizsgálatról készített jelentéssel együtt az Állami Számvevőszék részére történő megküldési kötelezettségről szól e szakasz.

14. §-hoz

E szakasz rendelkezik a rendelet hatályba lépéséről.

Baranya Megyei Önkormányzat összevont könyvviteli mérlege 2012. évben

ESZKÖZÖK		Előző év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %	FORRÁSOK		Előző év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (1111, 1121)						1. Kezelsébe vett eszközök tartós tőkéje (4111)					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (1112, 1122)						2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112)		8 550 512	783 517		
3. Vagyoni értékű jogok (1113, 1123)		4 053	0	- 4 053		I. Tartós tőke		8 550 512	783 517	- 7 766 995	9,2
4. Szellemi termékek (1114, 1124)		62 878	45 007	- 17 871	71,6	1. Kezelsébe vett eszközök tökévalóztatása (412)					
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181, 1182)						2. Saját tulajdonban lévő eszközök tökévalóztatása (413)		8 932 433	- 726 427		
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119)						II. Tőkeváltozások		8 932 433	- 726 427	- 9 658 860	- 8,1
I. Immateriális javak		68 931	45 007	- 21 924	67,2	1. Kezelsébe vett eszközök értékelési tartaléka (4171)					
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121, 122-ből)		10 048 949		-10 048 949		2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172)					
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311, 1312-ből)		564 711	15 802	- 548 909	2,8	III. Értékelési tartalék					
3. Járművek (1321, 1322-ből)		114 232	4 071	- 110 161	3,6	D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN		17 482 945	57 090	-17 425 855	,3
4. Tenyészállatok (141, 142-ből)						1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211, 4214)		303 558	202 603	- 100 955	66,7
5. Beruházások, felújítások		439 437		- 439 437		Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211)					
(1227, 127, 13127, 1317, 132227, 132237, 1327, 14227, 14237, 147)						- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása (4214)		303 558	202 603	- 100 955	66,7
6. Beruházásra adott előlegek (128, 1318, 1328, 148, 1598, 1599)						2. Költségvetési pénzmaradvány (4212)					
7. Állami készletek, tartalékok (1591, 1592)						3. Kiadási megtakarítás (425)		27 204	4 981	- 22 223	18,3
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129, 1319, 1329, 149)						4. Bevételi lemaradás (426)					
II. Tárgyi eszközök összesen		11 167 329	19 873	-11 147 456	,2	5. Előirányzat-maradvány (424)					
1. Tartós részesedés (171, 1751)		143 047	500	- 142 547	0,3	I. Költségvetési tartalékok összesen		330 762	207 584	- 123 178	62,8
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174, 1752)						1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221, 4224)		- 36 777		36 777	
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből, 1981-ből)		10 527	7 849	- 2 678	74,6	- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221)		- 22 473		22 473	
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178)						- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása (4224)		- 14 304		14 304	
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)						2. Vállalkozási tevékenység eredménye (4222)					
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179)						3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása (427)					
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen		163 574	8 349	- 145 225	5,4	4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása (428)					
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161, 162)		3 262 421		- 3 262 421	0,0	II. Vállalkozási tartalékok összesen		- 36 777		36 777	
2. Koncesszióba adott eszközök (163, 164)						E. TARTÁLEKOK ÖSSZESEN		293 985	207 584	- 86 401	70,6
3. Vagyonekezelésbe adott eszközök (167, 168)		2 649 134		- 2 649 134		1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512, 43612)					
4. Vagyonekezelésbe vett eszközök (165, 166)						2. Tartozás fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (434112)					
5. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonekezelésbeli eszközök értékhelyesbítése (169)						3. Tartozás működési célú kötvénykibocsátásból (434122)					
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonekezelésben lévő eszközök		5 911 555		- 5 911 555		4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112, 432112, 43312)					
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		17 299 389	73 229	-17 226 160	,4	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122, 432122)					
1. Anyagok (21, 241)		39 169		- 39 169		6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)		15 000		- 15 000	
2. Befelejtett termelés és félkész termékek (253, 263)						I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		15 000			
3. Növények, hízó és egyéb állatok (252, 262)		1 926		- 1 926	,0	1. Rövid lejáratú kölcsönök (4531, 4541)					
4. Késztermékek (251, 261)						2. Rövid lejáratú hitelek (4511, 4521, 4551, 4561, 4571)					
5/a. Árú, befűtődias gőngyölegek, közvetített szolgáltatások (22, 23-ból, 24-ból)		43 170		- 43 170	,0	- likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások					
5/b. Követelések fejében átvett eszközök, készletek (233, 245)						3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443)		36 111	1 139	- 34 972	3,2
I. Készletek összesen		84 265		- 84 265		- tárgyi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek		22 981	1 139	- 21 842	5,0
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (nevők) (282-284, 288-ból)		40 946		- 40 946	,0	- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek		13 130		- 13 130	,0
2. Adósságok (281, 2881)		18 618		- 18 618	0,0	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ból, 444-447, 449)		134 398	18 000	- 116 398	13,4
3. Rövid lejáratú kölcsönök (27, 278)		7 196	3 000	- 4 196	41,7	- váltótartozások (444)					
- tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részlet (191-194-ből, 1981-ből)		3 600	3 000	- 600	83,3	- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445)					
4. Egyéb követelések						- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446)					
Ebből:						- helyi adó ülfizetése miatti kötelezettségek (4472)					
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből)											

ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Elterés	Elterés %	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Elterés	Elterés %
- nemzeti támogatási programok miatti követelések (2874) - támogatási program előlegei (2871) - előfinanszírozás miatti követelések (2876) - támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872) - garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873)					- nemzeti támogatási programok miatti követelések (4494) - támogatási program előlegei miatti követelések (4491) - előfinanszírozás miatti követelések (4495) - szabálytalan kifizetések miatti követelések (4492) - garancia- és kezességvállalásból származó követelések (4493) - hosszú lejáratú kapott kölcsön köv. évi törlesztése (43511,43611)	4 445	18 000	- 4 445	,0
II. Követelések összesen	70 360	3 000	- 64 360	4,3	- felhalm. célú köv. kibocs.-ból szárm. tart. köv. évi törlesztése (434111) - működési célú köv. kib. szárm. tart. köv. évi törlesztése (43412,4551) - beruházási, fejlesztési hitelek következő évi törlesztése (43-ból) - működési célú hosszú lejáratú hitelek köv. évi törlesztése (431,432) - egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése (438-ból) - tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből) - a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	3 000	1 953	- 1 953	,0
III. Értékpapírok összesen	650		- 650	0,0	- egyéb külföldi kötelezettségek (4499-ből)	125 000		- 125 000	
1. Pénzfárak, csekkek, betétkönyvek (31)		367	367		II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	170 509	19 139	- 151 370	11,2
2. Költségvetési bankszámlák (32)	347 842	186 055	- 161 787	53,5	1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481)	101 305	58	- 101 247	,1
3. Elszámolási számlák (33-34)					2. Költségvetési passzív áttűtő elszámolások (482,485,486)	2 720	568	- 2 152	20,9
4. Idegen pénzeszközök (35-36)	185 482		- 185 482		3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484)	2		- 2	,0
IV. Pénzeszközök összesen	533 324	186 422	- 346 902	35,	4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	4 371		- 4 371	,0
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391)	608	2 578	1 970	424,	- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	2 464		- 2 464	,0
2. Költségvetési aktív áttűtő elszámolások (392,395,396,398)	43 712	18 010	- 25 702	41,2	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	108 398	626	- 107 772	,6
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394)	5 200	1 200	- 4 000	23,1	F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	293 907	19 765	- 274 142	6,7
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399)	33 329	21 788	- 33 329						
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	82 849	21 788	- 61 061	26,3					
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	771 448	211 210	- 567 238	27,4					
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 070 837	284 439	- 17 783 398	1,6					
					FORRÁSOK ÖSSZESEN	18 070 837	284 439	- 17 783 398	1,6

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi vagyonkimutatása

ezer forint

Mérlegfétel megnevezése	Könyvviteli mérleg			0-ra leírt eszközök bruttó értéke	
	Forgalom- képtelen	Korláto- zottan forgalom- képes	Üzleti vagyon	Használat- ban lévő	Használaton kívüli
Eszközök					
A) Befektett eszközök					
I. Immateriális javak			45 007	1 092	
Auditált Immateriális javak			45 205		
II. Tárgyi eszközök					
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
2. Gépek berendezések és felszerelések			15 802	17 122	
3. Járművek			4 071		
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásra adott előlegek					
7. Állami készletek, tartalékok					
8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
Auditált Tárgyi Eszközök			19 989		
III. Befektett pénzügyi eszközök					
1. Tartós részesedések			500		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
3. Tartósan adott kölcsön			7 849		
4. Hosszúlejáratú bankbetétek					
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések					
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök					
B) Forgóeszközök					
I. Készletek					
II. Követelések			3 000		
III. Értékpapírok					
IV. Pénzeszközök			186 422		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások			21 788		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	284 439	18 214	0
Auditált eszközök összesen			284 753		

A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő források

Források	Sorszám	Állományi érték
I. Tartós tőke	1	783 517
II. Tőkeváltozások	2	-726 427
Auditált Tőkeváltozások		-726 113
III. Értékelési tartalék	3	
D) Saját tőke (1+2+3)	4	-669 023
Auditált Saját tőke		57 404
I. Következő évben felhasználható pénzeszközök (6+7+8)	5	207 584
Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzeszközök)	6	202 603
Előző évek költségvetési tartalékai	7	
Költségvetési pénzeszközök	8	4 981
II. Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (10+11)	9	
Tárgyévi vállalkozási eredmény	10	
Előző évek vállalkozási eredménye	11	
E) Tartalékok (5+9)	12	207 584
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (14+...+17)	13	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	14	
Tartozás kötvénykibocsátásból	15	
Beruházási és fejlesztési hitelek	16	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	17	
II. Rövid lejáratú kötelezettségek (19+...+22)	18	19 139
Rövid lejáratú kölcsönök	19	
Rövid lejáratú hitelek	20	
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21	1 139
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22	18 000
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	23	626
F) Kötelezettségek (13+18+23)	24	19 765
FORRÁSOK ÖSSZESEN	25	284 439
Auditált források összesen		284 753

Az Önkormányzat mérlegében értékkel nem szereplő ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Baranya Megyei Önkormányzat

- Pécs, Széchenyi tér 9. 1. emelet 543 m² határozatlan idejű ingyenes, állandó használat

2/1. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat törzsvagyon - forgalomképtelen vagyona 2012. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Térület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értékesítés	Nettó érték
összesen:								
						0	0	0

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

2/2. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat törzsvagyon - korlátozottan forgalomképes vagyona 2012. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Térület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értékesítés	Nettó érték
összesen:								
						0	0	0

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

2/3. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat egyéb vagyona 2012. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Térület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értékesítés	Nettó érték
összesen:								
						0	0	0

MK= műemléki környezet

Forgalomképtelen vagyon összesen:

T=természetvédelem alatt

Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:

M= műemlék

Forgalomképes vagyon összesen:

összesen:

Mérleg

0

2/4. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat részesedései 2012. december 31-én

ezer forint

Részesedések megnevezése	Mérleg szerinti érték	Névérték	Részesedés aránya %-ban
Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség Kft	500	500	100,00
Összesen	500	500	

3. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi létszámkeretei

Cím száma	Cím megnevezése	2012. létszám (fő)		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Záró létszám
1.	Baranya Megyei Önkormányzat	0	420	404
	- <i>közfoglalkoztatott</i>	0	420	404
2.	Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	39	38	36
	- <i>képviselők</i>	17	17	17
	- <i>tisztviselők</i>	2	2	2
	- <i>köztisztviselők</i>	19	18	16
	- <i>munka törvénykönyve alá tartozó</i>	1	1	1
Összesen:		39	458	440

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi költségvetési mérlegének teljesítése

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	277 187	1 380 800	1 336 088	96,70%	I.	Működési	247 511	1 226 887	1 118 187	91,14%
I/1.	Kapott támogatás	247 000	970 681	970 681	100,00%	I/1.	Személyi juttatások	141 983	396 862	348 714	87,87%
	-közponi költségvetésről kapott támogatás		970 681	970 681	100,00%	I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	1 347	524,12%
	-háztartás nélküli támogatás					I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 437	71 700	61 855	86,27%
I/2.	Működési célú támogatásértékelés bevétele	30 187	395 799	361 297	91,28%	I/4.	Dologi kiadások	49 726	374 270	322 791	86,25%
	-elfoglaltak általános költségvetéséről	2 750	352 365	298 040	84,57%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	-területi költségvetésről					I/6.	Egyéb működési célú kiadások	19 600	383 798	383 480	99,92%
	-helyi önkormányzatok	0	640	640	100,00%						
	-nemzetiségi önkormányzatok	0	28	28	100,00%						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetlen költségvetésről	0	0	0	0						
	-közvetett költségvetésről	0	0								

El. cs.	Bevétel (tármelt előirányzat)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	El. cs.	Kiadás (tármelt előirányzat)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	217 911	235 455	208 244	88,44%	I.	Működési	217 911	226 553	199 068	87,27%
II/1.	Kapott támogatás	215 161	227 880	201 194	88,29%	II/1.	Személyi juttatások	141 196	137 139	119 515	87,15%
II/2.	Kapott költségvetési támogatás	215 161	227 880	201 194	88,29%	II/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	314	122,18%
II/3.	Működési célú támogatás	2 750	3 541	3 514	99,24%	II/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 224	36 430	30 998	85,09%
II/4.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/4.	Dologi kiadások	40 726	34 711	30 225	87,08%
II/5.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
II/6.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/6.	Egyéb működési célú kiadások	18 016	18 016	100,00%	
II/7.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/7.	Egyéb működési célú kiadások				
II/8.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/8.	Egyéb működési célú kiadások				
II/9.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/9.	Egyéb működési célú kiadások				
II/10.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/10.	Egyéb működési célú kiadások				
II/11.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/11.	Egyéb működési célú kiadások				
II/12.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/12.	Egyéb működési célú kiadások				
II/13.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/13.	Egyéb működési célú kiadások				
II/14.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/14.	Egyéb működési célú kiadások				
II/15.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/15.	Egyéb működési célú kiadások				
II/16.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/16.	Egyéb működési célú kiadások				
II/17.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/17.	Egyéb működési célú kiadások				
II/18.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/18.	Egyéb működési célú kiadások				
II/19.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/19.	Egyéb működési célú kiadások				
II/20.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/20.	Egyéb működési célú kiadások				
II/21.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/21.	Egyéb működési célú kiadások				
II/22.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/22.	Egyéb működési célú kiadások				
II/23.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/23.	Egyéb működési célú kiadások				
II/24.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/24.	Egyéb működési célú kiadások				
II/25.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/25.	Egyéb működési célú kiadások				
II/26.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/26.	Egyéb működési célú kiadások				
II/27.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/27.	Egyéb működési célú kiadások				
II/28.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/28.	Egyéb működési célú kiadások				
II/29.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/29.	Egyéb működési célú kiadások				
II/30.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/30.	Egyéb működési célú kiadások				
II/31.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/31.	Egyéb működési célú kiadások				
II/32.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/32.	Egyéb működési célú kiadások				
II/33.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/33.	Egyéb működési célú kiadások				
II/34.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/34.	Egyéb működési célú kiadások				
II/35.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/35.	Egyéb működési célú kiadások				
II/36.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/36.	Egyéb működési célú kiadások				
II/37.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/37.	Egyéb működési célú kiadások				
II/38.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/38.	Egyéb működési célú kiadások				
II/39.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/39.	Egyéb működési célú kiadások				
II/40.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/40.	Egyéb működési célú kiadások				
II/41.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/41.	Egyéb működési célú kiadások				
II/42.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/42.	Egyéb működési célú kiadások				
II/43.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/43.	Egyéb működési célú kiadások				
II/44.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/44.	Egyéb működési célú kiadások				
II/45.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/45.	Egyéb működési célú kiadások				
II/46.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/46.	Egyéb működési célú kiadások				
II/47.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/47.	Egyéb működési célú kiadások				
II/48.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/48.	Egyéb működési célú kiadások				
II/49.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/49.	Egyéb működési célú kiadások				
II/50.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/50.	Egyéb működési célú kiadások				
II/51.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/51.	Egyéb működési célú kiadások				
II/52.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/52.	Egyéb működési célú kiadások				
II/53.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/53.	Egyéb működési célú kiadások				
II/54.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/54.	Egyéb működési célú kiadások				
II/55.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/55.	Egyéb működési célú kiadások				
II/56.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/56.	Egyéb működési célú kiadások				
II/57.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/57.	Egyéb működési célú kiadások				
II/58.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/58.	Egyéb működési célú kiadások				
II/59.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/59.	Egyéb működési célú kiadások				
II/60.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/60.	Egyéb működési célú kiadások				
II/61.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/61.	Egyéb működési célú kiadások				
II/62.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/62.	Egyéb működési célú kiadások				
II/63.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/63.	Egyéb működési célú kiadások				
II/64.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/64.	Egyéb működési célú kiadások				
II/65.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/65.	Egyéb működési célú kiadások				
II/66.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/66.	Egyéb működési célú kiadások				
II/67.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/67.	Egyéb működési célú kiadások				
II/68.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/68.	Egyéb működési célú kiadások				
II/69.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/69.	Egyéb működési célú kiadások				
II/70.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/70.	Egyéb működési célú kiadások				
II/71.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/71.	Egyéb működési célú kiadások				
II/72.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/72.	Egyéb működési célú kiadások				
II/73.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/73.	Egyéb működési célú kiadások				
II/74.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/74.	Egyéb működési célú kiadások				
II/75.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/75.	Egyéb működési célú kiadások				
II/76.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/76.	Egyéb működési célú kiadások				
II/77.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/77.	Egyéb működési célú kiadások				
II/78.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/78.	Egyéb működési célú kiadások				
II/79.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/79.	Egyéb működési célú kiadások				
II/80.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/80.	Egyéb működési célú kiadások				
II/81.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/81.	Egyéb működési célú kiadások				
II/82.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/82.	Egyéb működési célú kiadások				
II/83.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/83.	Egyéb működési célú kiadások				
II/84.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/84.	Egyéb működési célú kiadások				
II/85.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/85.	Egyéb működési célú kiadások				
II/86.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/86.	Egyéb működési célú kiadások				
II/87.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/87.	Egyéb működési célú kiadások				
II/88.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/88.	Egyéb működési célú kiadások				
II/89.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/89.	Egyéb működési célú kiadások				
II/90.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/90.	Egyéb működési célú kiadások				
II/91.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/91.	Egyéb működési célú kiadások				
II/92.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/92.	Egyéb működési célú kiadások				
II/93.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/93.	Egyéb működési célú kiadások				
II/94.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/94.	Egyéb működési célú kiadások				
II/95.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/95.	Egyéb működési célú kiadások				
II/96.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/96.	Egyéb működési célú kiadások				
II/97.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/97.	Egyéb működési célú kiadások				
II/98.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/98.	Egyéb működési célú kiadások				
II/99.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/99.	Egyéb működési célú kiadások				
II/100.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/100.	Egyéb működési célú kiadások				
II/101.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/101.	Egyéb működési célú kiadások				
II/102.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/102.	Egyéb működési célú kiadások				
II/103.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/103.	Egyéb működési célú kiadások				
II/104.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/104.	Egyéb működési célú kiadások				
II/105.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/105.	Egyéb működési célú kiadások				
II/106.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/106.	Egyéb működési célú kiadások				
II/107.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/107.	Egyéb működési célú kiadások				
II/108.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/108.	Egyéb működési célú kiadások				
II/109.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/109.	Egyéb működési célú kiadások				
II/110.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/110.	Egyéb működési célú kiadások				
II/111.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/111.	Egyéb működési célú kiadások				
II/112.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/112.	Egyéb működési célú kiadások				
II/113.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/113.	Egyéb működési célú kiadások				
II/114.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/114.	Egyéb működési célú kiadások				
II/115.	Működési célú támogatás	2 750	2 750	2 724	99,05%	II/115.	Egyéb működési célú kiadások				
II											

Megjegyzés: az összes bevétel az irányító szervtől kapott támogatások: 215 161 227 880 201 194
miatt halmozódást tartalmaz. Ennek kiküszöbölésével az adatok megegyeznek az összevont mérleg adataival.

Előirányzat csoport	Bevétel (kiegészítő előirányzatok)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Előirányzat csoport	Kiadás (kiegészítő előirányzatok)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	277 187	1 111 873	1 088 065	97,86%	I.	Működési	247 511	1 226 587	1 118 187	91,14%
I/1.	Kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/1.	Személyi juttatások	141 983	396 502	348 714	87,87%
	- központi költségvetésről kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	1 347	524,12%
	- átvett előirányzatokból kapott támogatás					I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 437	71 700	61 855	86,27%
I/2.	Működési célú támogatás-részei bevételei	30 187	305 299	361 297	91,28%	I/4.	Dologi kiadások	49 726	374 270	322 791	86,25%
	- költségvetési államháztartáson kívüli forrásból	2 750	332 355	298 440	89,67%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
	- költségvetési államháztartáson belüli forrásból					I/6.	Egyéb működési célú kiadások	19 600	383 798	383 480	99,92%
	- helyi önkormányzatoktól	0	640	640	100,00%						
	- nemzeti költségvetésről	0	28	28	100,00%						
	- egyéb költségvetési szervektől	0	0	0							
	- jogi személyiségtől államháztartáson kívüli forrásból	27 437	27 437	27 407	99,89%						
	- jogi személyiségtől államháztartáson belüli forrásból	0	15 383	15 239	99,05%						
	- jogi személyiségtől államháztartáson kívüli forrásból	0	18 242	18 242	100,00%						
	- jogi személyiségtől államháztartáson belüli forrásból	0	1 702	1 701	99,94%						
I/3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0							
	- adókat										
	- illetékeket										
	- járulékok										
	- hozzájárulások										
	- bírságok										
	- díjak										
I/4.	Egyéb fizetési kötelezettségek	0	10 790	426	3,95%						
	- intézményi működési bevételek	0	10 790	426	3,95%						
	- áru és készletértékesítés	0	10 430	285	2,73%						
	- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0	0	0							
	- ártéri díj bevételek										
	- intézményi ellátási díjak	0	360	9	2,50%						
	- alkalmazottak juttatásai, egyéb intézményi bevételek										
	- államháztartáson kívüli forrásból	0	0	0							
	- államháztartáson belüli forrásból										
	- központi költségvetésről	0	0	0							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	420	574	136,67%						
I/6.	Egyéb működési célú maradvány átvétele	0	3 110	3 110	100,00%						
III.	Költségek	0	0	0	0	III.	Költségek	0	0	0	
III/1.	Működési célú költségek	0	0	0		III/1.	Működési célú költségek	0	0	0	
	- központi költségvetésről						- Költségek megjelölése				
	- államháztartáson kívüli forrásból	0	0	0			- Költségek megjelölése				
	- államháztartáson belüli forrásból						- Költségek megjelölése				
	- központi költségvetésről	0	0	0			- Költségek megjelölése				
	- államháztartáson kívüli forrásból	0	0	0			- Költségek megjelölése				
	- államháztartáson belüli forrásból						- Költségek megjelölése				
	- központi költségvetésről	0	0	0			- Költségek megjelölése				
	- államháztartáson kívüli forrásból	0	0	0			- Költségek megjelölése				
	- államháztartáson belüli forrásból						- Költségek megjelölése				
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	-	-	-	
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							
	- működési célú	0	0	0							

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatok)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzati csoport	Kindis (kiemelt előirányzatok)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	274 437	1 104 298	1 081 015	97,82%	I.	Működési	244 761	1 219 312	1 116 946	91,60%
I/1.	Kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/1.	Személyi juttatások	787	259 723	229 199	88,25%
	Központi költségvetésről kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok			1 033	
I/2.	Iránynyi szervről kapott támogatás					I/3.	Szociális hozzájárulási adó			30 857	87,49%
	Működési célú támogatásértéki bevételek	27 437	392 258	357 783	91,21%	I/4.	Dologi kiadások	9 000	359 559	292 566	86,16%
	Ellátottak pénzbeli juttatásai		329 615	295 316	89,59%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Járadalombrutális pénzügyi alapjából					I/6.	Egyéb működési célú kiadások	19 000	365 782	365 464	99,01%
	helyi önkormányzatoktól					I/7.	Iránynyi szervek folyósított támogatás	215 161	218 978	197 827	90,34%
	szociális munkavégzésről										
	lobbista képzésről tanulástól										
	jogi személyiségű társulástól										
	területi fejlesztési tanácsoktól	27 437	27 437	27 407	99,89%						
	európai uniós forrásból			15 239	99,05%						
	dezentri kezelt előirányzatokból		18 242	18 242	100,00%						
	Központi költségvetési szervtől		1 579	1 579	100,00%						
I/3.	Közfoglalkoztatási bevételek	0	0	0							
	adók										
	illetékek										
	járműk										
	hozzájárulások										
	bírságok										
	adók										
	egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4.	Intézményi működési bevételek	0	10 286	420	4,08%						
	ár- és készletértékesítés										
	nyújtott szolgáltatások ellenértéke		10 286	285	2,77%						
	bérlési díj bevételek										
	intézményi ellátási díjak			8							
	alkalmazottak térítése egyéb intézményi bevételek										
	általános forgalmi adó bevételek			127							
	hozzájárulások			154							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz										
I/6.	Ellátottak célú átvett pénzeszköz										
III.	Költségek	0	0	0		III.	Költségek	0	0	0	
III/1.	Működési célú költségek	0				III/1.	Működési célú költségek	0			
	Árnyék költségek						Költségek megjelölése				
	Nyújtott költségek visszatérítése					IV.	Tartalékok	29 676	53 067	0	0,00%
						IV/1.	Általános tartalék	2 239	2 239	0	0,00%
						IV/2.	Céltartalék	27 437	50 828	0	0,00%
							-működési célú	27 437	50 828		0,00%
							Költségvetési kiadások összesen	274 437	1 272 379	1 116 946	87,78%
		274 437	1 104 298	1 081 015	97,82%						
	Ellátottak célú pénzügyi támogatás		168 081	163 920	97,52%						
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	működési célú										
V.	Passzív pénzügyi műveletek	274 437	1 272 379	1 245 561	97,89%	VI.	Aktív pénzügyi műveletek	274 437	1 272 379	1 127 063	88,58%
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				
	Működési célú						Működési célú				

Ei. cs.	Bevétel (kiemelt előirányzatjai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Ei. cs.	Kiadás (kiemelt előirányzatjai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	217 911	226 553	204 877	90,43%	I.	Működési	217 911	226 553	199 068	87,87%
I/1.	Kapott támogatás	215 161	218 978	197 827	90,34%	I/1.	Személyi juttatások	141 196	137 139	119 513	87,15%
	- központi költségvetésigélt kapott támogatás						Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	314	122,18%
	- irányító szervtől kapott támogatás	215 161	218 978	197 827	90,34%	I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 224	36 430	30 998	85,09%
I/2.	Működési célú támogatásértéki bevétel	2 750	3 575	3 514	99,24%	I/4.	Dologi kiadások	40 726	34 711	30 225	87,08%
	- elkülönített államháztartásból	2 750	2 750	2 724	99,05%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	- társadalombiztosítás pénzügyi alapréséből					I/6.	Egyéb működési célú kiadások		18 016	18 016	100,00%
	- helyi önkormányzatoktól		640	640	100,00%						
	- szervezetek önkormányzatoktól		28	28	100,00%						
	- többévi költségvetési átvétel										
	- jogi szervi költségvetés átvétel										
	- terjesztési költségvetés átvétel										
	- európai uniós forrásból										
	- fejlesztési célú előirányzatból		123	122	99,19%						
I/3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0							
	- adók										
	- illetékek										
	- járulékok										
	- hozzájárulások										
	- bírságok										
	- díjak										
I/4.	Egyéb fizetés kiutazottak	0	504	6	1,19%						
	- Interményi működési bevétel										
	- áru és készletértékesítés		144		0,00%						
	- nyújtott szolgáltatások ellenértéke										
	- beérkező bevételek										
	- önkormányzati ellátási díjak										
	- államháztartás kiutazottak		360	1	0,28%						
	- általános forgalmi adó bevételek										
	- hozam és kamatbevételek			5							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz		420	420	100,00%						
I/6.	Ellátó évi működési célú maradvány átvétele		3 110	3 110	100,00%						
III.	Költségek	0	0	0		III.	Költségek	0	0	0	
III/1.	Működési célú költségek	0	0	0		III/1.	Működési célú költségek	0	0	0	
	- központi költségvetés						Költségek				
	- Nyújtott költségek visszatérítése						- Költségek nyújtása				
							- Költségek utazásai				
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék	0	0	0	
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	
							- működési célú				
							Költségvetési kiadások összesen	217 911	226 553	199 068	87,87%
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	- működési célú										
V.	Passzív pénzügyi műveletek					VI.	Passzív pénzügyi műveletek			3 346	
	Mindösszesen	217 911	226 553	204 877	90,43%		Mindösszesen	217 911	226 553	202 414	89,25%

Megjegyzés: az összes bevétel az irányító szervtől kapott támogatások miatt halmozódást tartalmaz. Ennek kihasználtsági adatait az alábbi táblázat tartalmazza.

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi felhalmozási mérlegének teljesítése

ezer forint

Előirányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Előirányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	0	268 927	248 023	92,23%						
I/1.	Kapott támogatás	0	268 927	248 023	92,23%						
	- központi költségvetéstől kapott támogatás	0	268 927	248 023	92,23%						
	- irányító szervtől kapott támogatás										
II.	Felhalmozási	1 300	35 154	33 063	94,05%	II.	Felhalmozási	4 900	307 681	214 909	69,85%
II/1.	Felhalmozási bevételek	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/1.	Intézményi beruházások	4 900	139 358	46 586	33,43%
	- tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/2.	Felújítások				
	- pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel	0	33 654	31 157	92,58%	II/4.	Lakástámogatás				
	- felhalmozási célú ásványi nyersanyag	0	0	0		II/5.	Lakásépítés				
II/3.	Felhalmozási célú ásványi nyersanyag	0	0	0		II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	168 323	168 323	100,00%
II/4.	Elszóló évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	0	0							
III.	Költségnök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III.	Költségnök	0	0	0	
III/2.	Felhalmozási célú költségnök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú költségnök	0	0	0	
	- Kapott költségnök						- Költségnök műtárgya				
	- Nyújtott költségnök visszatérítése	3 600	3 600	3 278	91,06%		- Költségnök törlesztése	0	0	0	
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék	0	0	0	
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	
							- felhalmozási célú	0	0	0	
							Költségvetési kiadások összesen	4 900	307 681	214 909	69,85%
	Költségvetési bevételek összesen	4 900	307 681	284 364	92,42%						
	Elszóló évi felhalmozási célú pénzügyi maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)				
	- felhalmozási célú	0	0	0			- felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek	0	0	0		VI.	Aktív pénzügyi műveletek	0	0	0	
	Mindösszesen	4 900	307 681	284 364	92,42%		Mindösszesen	4 900	307 681	214 909	69,85%

Barnava Megyei Önkormányzat 2012. évi felhalmozási mérlegének teljesítése

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kievétel előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kindás (kievétel előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	0	248 023	248 023	92,23%	I.	Működési	0	8 902	3 367	
II/1.	Kapott támogatás	0	248 023	248 023	92,23%	II/1.	Intézményi működési támogatás	0	8 902	3 367	
	- központi költségvetésről kapott támogatás		248 023		92,23%						
	- irányuló szervi támogatás										
II/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele	0									
II.	Felhalmozási	0	35 154	33 063	94,02%	II.	Felhalmozási	0	295 179	211 542	71,67%
III/1.	Felhalmozási bevételek	0	1 500	1 906	127,07%	III/1.	Intézményi beruházások				
	- tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		1 500	1 906	127,07%		Felújítások				
	- pénzügyi befektetések bevételei						Kormányzati beruházások				
III/2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel		33 654	31 157	92,58%	III/2.	Lakástámogatás				
III/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					III/3.	Lakásépítés				
III/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					III/4.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	Költségek	0	0	0		III.	Költségek	0		0	
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0				III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0			
	- Kapott kölcsönök						- Kölcsön nyújtása				
	- Nyújtott kölcsön visszatérítése						- Kölcsön törlesztése				
						IV.	Tartalékok	0		0	
						IV/1.	Általános tartalék				
						IV/2.	Céltartalék	0		0	
							- Felhalmozási célú				
							Költségvetési kiadások összesen	0	304 081	214 909	70,67%
	Költségvetési bevételek összesen	0	304 081	281 086	92,44%						
	Előző évi felhalmozási célú pénamaradvány igénybevétele										
IV.	(BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei						- felhalmozási célú				
	(KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)					VI.	Aktív pénzügyi műveletek				
V.	Paszív pénzügyi műveletek						Mindösszesen	0	304 081	214 909	70,67%
	Mindösszesen	0	304 081	281 086	92,44%						

Ei. cs.	Bevétel (kiemelt előirányzatni)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Ei. cs.	Kiadás (kiemelt előirányzatni)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	0	8 902	3 367	37,82%						
VI.	Kapott támogatás	0	8 902	3 367	37,82%						
	- központi költségvetésről kapott támogatás										
	- irányító szervről kapott támogatás		8 902	3 367	37,82%						
II.	Felhalmozási bevételek	1 300	0	0		II.	Felhalmozási	4 900	12 502	3 367	26,93%
III.	Felhalmozási bevételek	1 300	0	0		III.	Intézményi beruházások	4 900	12 502	3 367	26,93%
	- tárgyi eszközök és immateriális javak értéktelítése					III/1.	Felújítások				
	- pénzügyi befektetések bevételei					III/2.	Kormányzati beruházások				
III/2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevitel					III/3.	Lakástámogatás				
III/3.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevitel					III/4.	Lokálcépesítés				
III/4.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevitel					III/5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III/5.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevitel					III/6.	Irányított szervezetről folyósított felhalmozási támogatás				
III.	Költségek	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/7.	Költségek	0	0	0	0
III/2.	Felhalmozási célú költségek	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú költségek	0	0		
	- Kapott költségek						- Köleson nyújtása	0			
	- Nyújtott költségek visszafizetése	3 600	3 600	3 278	91,06%		- Köleson törlesztése	0			
						IV.	Tartalékok	0	0	0	0
						IV/1.	Általános tartalék				
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	0
							- Felhalmozási célú				
							Költségvetési kiadások összesen	4 900	12 502	3 367	26,93%
	Költségvetési bevételek összesen	4 900	12 502	6 645	53,15%						
	Előző évi felhalmozási célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	0
	- Felhalmozási célú						- Felhalmozási célú				
V.	Pénzügyi műveletek	4 900	12 502	6 645	53,15%	VI.	Aktív pénzügyi műveletek				
	Mindösszesen						Mindösszesen	4 900	12 502	3 367	26,93%

Megjegyzés: az összes bevétel az irányító szervről kapott támogatások miatt halmozódást tartalmaz. Ennek kiküszöbölésével az adatok megegyeznek az összevont mérleg adataival.

8 902

3 367

-

8 902

3 367

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi teljesített kiadásainak részletezése

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Baranya Megyei Önkormányzat	19 600	365 782	365 464	99,91%
Egyéb működési célú kiadások	19 600	365 782	365 464	99,91%
Nemzetközi kapcsolatok	10 000	7 210	5 102	70,76%
Személyi juttatások	787	787	215	27,32%
Szociális hozzájárulási adó	213	213	265	124,41%
Dologi kiadások	9 000	6 210	4 622	74,43%
Pályázatok, programok, egyéb kiadások összesen	2 750	922 521	760 095	82,39%
Személyi juttatások	1 737	258 936	228 984	88,43%
Szociális hozzájárulási adó	463	35 057	31 625	90,21%
Dologi kiadások	550	333 349	287 944	86,38%
Beruházások		295 179	211 542	71,67%
Általános tartalék	2 239	2 239		0,00%
Céltartalék	27 437	50 828		0,00%
- működési célú	27 437	50 828		0,00%
- felhalmozási célú				
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	220 061	239 055	202 435	84,68%
Személyi juttatások	139 459	137 139	119 515	87,15%
Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	314	122,18%
Szociális hozzájárulási adó	34 761	36 430	30 998	85,09%
Dologi kiadások	40 176	34 711	30 225	87,08%
Egyéb működési célú kiadások	0	18 016	18 016	100,00%
Intézményi beruházások	4 900	12 502	3 367	26,93%
Kiadások mindösszesen:	282 087	1 587 635	1 333 096	83,97%

Baranya Megyei Önkormányzat költségvetésében 2012. évben tervezett egyéb működési kiadások teljesítésének részletezése

ezer forint

sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Ebből támogatásértéktű működési kiadás			Ebből mük. célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre		
					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Területi nemzeti önkormányzatok támogatása	6 000	6 288	6 288	6 000	6 288	6 288			
2.	Bursa Hungarica felsőoktatási önkormányzati ösztöndíj	1 600	0					1 600	0	0
3.	Sport feladatok támogatása	5 000	2 000	2 000				5 000	2 000	2 000
4.	Nagyrendezvények támogatása	6 000	0					6 000	0	
5.	Elnöki keret	1 000	1 000	660			160	1 000	1 000	500
6.	Pécs-Pogányi Repülőtérrel működő Kft. támogatása		125 000	125 000					125 000	125 000
7.	Kökönyösi Intézményfenntartó társulás normatíva elszámolási különbözet		12 971	12 971	0	12 971	12 971			
8.	Pénzmaradvány átadás nemzeti önkormányzatoknak		3 237	3 172	0	3 237	3 172			
9.	Megyei Kórház tartozásállomány rendezése		63 162	63 162	0	63 162	63 162			
10.	MIK intézmények pénzeszköz átadás		130 914	131 001	0	130 914	131 001			
11.	Önkormányzat által alapított Kft részére működési célú pénzeszközátadás		17 100	17 100				0	17 100	17 100
12.	Határon Túli Magyarokért Alapítvány támogatása	0	800	800				0	800	800
13.	Kitüntető díj átcsoportosítás	0	200	200				0	200	200
14.	Pénzmaradvány átadás Baranya Megyei Önkormányzati Hivatalnak		3 110	3 110		3 110	3 110			
	1-14. Összesen:	19 600	365 782	365 464	6 000	219 682	219 864	13 600	146 100	145 600

**Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi felhalmozási kiadásai célonként
Felújítás**

Megnevezés	ezer forint				Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Baranya Megyei Önkormányzat					
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala					
Összesen:					

Beruházások

Megnevezés	ezer forint				Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Baranya Megyei Önkormányzat	0	295 179	211 542		71,67%
- 35 motoros kasza, 7 aprítógép, 22 motoros láncfűrész beszerzése		14 127	14 127		100,00%
- számítógép, nyomtató, fénymásoló, egyéb eszköz		2 070	512		24,73%
- megyei területrendezési terv módosítása		7 602	7 602		100,00%
- EU-s projekt keretében megvalósuló immateriális javak		17 457	17 457		100,00%
- területfejlesztési tervezési feladatokkal kapcsolatos immateriális javak		5 000	3 521		70,42%
- támogatásértékű felhalmozási kiadás Komló Város Önkormányzata		400	400		100,00%
- Ős-Dráva programmal kapcsolatos fejlesztések megelőlegezése		80 600			0,00%
- Kft alapítás - törzstőke		500	500		100,00%
- felhalmozási célú pénzeszköztartás - Donatus Pharma Kft (adósságkonszolidáció)		167 423	167 423		100,00%
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	4 900	12 502	3 367		26,93%
- területfejlesztési, területrendezési kötelező feladatokhoz kapcsolódó műszaki, információs technológiai infrastruktúra fejlesztés	4 900	4 900	3 367		68,71%
- személygépkocsi beszerzés		7 602			0,00%
Összesen:	4 900	307 681	214 909		69,85%

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi tartalékai

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú
I.	Tervezési, pályázati előkészítési keret és pályázati önrő	27 437	27 437		50 828	50 828	0
	Céltartalék összesen:	27 437	27 437	0	50 828	50 828	0
ALTALANOS TARTALÉK		2 239	2239		2239	2239	

11. melléklet a „/2013. (IV) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjeinek 2012. évi teljesítése

A Dráva medence geotermikus energiakészletének felmérése Észak-Szlavónia és Dél-dunántúl területén IPA

El. cs.	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési				I.	Működési			
I/1.	Kapott támogatás				I/1.	Személyi juttatások		770	504
I/2.	Működési célú támogatásértéktű bevételei				I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok			
	-európai uniós forrásból		15 385	15 239	I/3.	Szociális hozzájárulási adó		206	136
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételei		17 457	16 649	I/4.	Dologi kiadások		2 040	2 363
V.	Külső finanszírozás				I/5.	Intézményi beruházások		17 457	17 456
					I/6.	Egyéb működési célú kiadás (céltartalék)		12 369	
	Költségvetési bevételek összesen	-	32 842	31 888		Költségvetési kiadások összesen	-	32 842	20 459

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetési kapcsolatokból származó bevételei
Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján

Megnevezés	forint		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
12. számú melléklet: felhasználási köztéttséggel járó állami támogatás	247 000 000	247 000 000	247 000 000
Központosított támogatás		2 595 048	2 595 048
Megyei tartalékból kapott támogatás		30 497 000	30 497 000
Egyéb központi támogatás		690 589 188	690 589 188
- <i>ebből letéti számláról kapott összeg</i>		609 426 705	609 426 705
Költségvetési bevételek összesen:	247 000 000	970 681 236	970 681 236

Intézmény	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	Felügyeleti szerv felé kötelezettség					Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány										ezer forint	
		Intézményi költségvetési befejezés-többlettámogatás miatt	Költségvetési kintalán intézményi támogatás miatt	Az állami költségvetéssel történő elszámolás	Pénzmaradványt terhelő elvonás		Költségvetési pénzmaradvány	Korrigált pénzmaradvány	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Specialis célú támogatások					Intézményi szabad pénzmaradványból elvonás
					+	-							Tám. értékű működési kiadás	Tám. értékű felhalm. kiadás	Műk. célú pénzeszköz átadás ált.	Felh. célú pénzeszköz átadás ált.	Előző évi pénzmaradvány átadása	
	1	2	3	4	5/a	5/b	6	7	8/a	8/b	8/c	8/d	8/e	8/f	8/g	8/h	9	10
Baranya Megyei Önkormányzat	193 516						193 516	193 516	29 266	3 951	47 722						80 600	31 977
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	9 087						9 087	9 087			2 137						6 950	0
Baranya Megyei Önkormányzat összesen:	202 603	0	0	0	0	0	202 603	202 603	29 266	3 951	49 859	0	0	0	0	0	87 550	31 977

Módosított 14. melléklet a .../2013. (...) önkormányzati rendelethez

**Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Mérlege**

Ezer forintban						
	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
ESZKÖZÖK						
1.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	17 299 389	73 229	314	73 543
2.	I. Immateriális javak	0	66 931	45 007	198	45 205
3.	II. Tárgyi eszközök	0	11 167 329	19 873	116	19 989
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	153 574	8 349	0	8 349
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	0	5 911 555	0	0	0
6.	B) FORGÓESZKÖZÖK	0	771 448	211 210	0	211 210
7.	I. Készletek	0	84 265	0	0	0
8.	II. Követelések	0	70 360	3 000	0	3 000
9.	III. Értékpapírok	0	650	0	0	0
10.	IV. Pénzeszközök	0	533 324	186 422	0	186 422
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	0	82 849	21 788	0	21 788
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	18 070 837	284 439	314	284 753
FORRÁSOK						
13.	D) SAJÁT TŐKE	0	17 482 945	57 090	314	57 404
14.	I. Tartós tőke	0	8 550 512	783 517		783 517
15.	2. Tőkeváltozások	0	8 932 433	-726 427	314	-726 113
16.	3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
17.	E) TARTALÉKOK	0	293 985	207 584	0	207 584
18.	I. Költségvetési tartalékok	0	330 762	207 584	0	207 584
19.	II. Vállalkozási tartalékok	0	-36 777	0	0	0
20.	F) KÖTELEZETTSÉGEK	0	293 907	19 765	0	19 765
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	15 000	0	0	0
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	170 509	19 139	0	19 139
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	0	108 398	626	0	626
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	0	18 070 837	284 439	314	284 753

Módosított 15. melléklet a .../2013. (...) önkormányzati rendelethez
Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Pénzforgalmi Jelentése

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
A	B	C	D	E
01.	Személyi juttatások	141 983	396 862	348 714
02.	Munkaadókat terhelő járulékok	36 202	71 957	63 202
03.	Dologi és egyéb folyó kiadások	49 726	374 270	322 791
04.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	6 000	238 198	237 870
05.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköztátadások	13 600	145 600	145 610
06.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
07.	Felújítás	0	0	0
08.	Felhalmozási kiadások	4 900	139 858	47 086
09.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	0	400	400
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátadások	0	167 423	167 423
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	252 411	1 534 568	1 333 096
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
16.	15-ből likvidhitelek kiadása	0	0	0
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19.	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18)	0	0	0
20.	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	252 411	1 534 568	1 333 096
21.	Pénzforgalom nélküli kiadások	29 676	53 067	0
22.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	13 463
23.	Kiadások összesen (20+21+22)	282 087	1 587 635	1 346 559
24.	Intézményi működési bevételek	0	10 790	426
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	0	0	0
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	30 187	398 909	364 407
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköztávtelek	0	420	574
28.	Felhalmozási és töke jellegű bevételek	1 300	1 500	1 906
29.	28-ból: Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	0	33 654	31 157
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköztávtelek	3 600	0	0
32.	Támogatások, kiegészítések	247 000	970 681	970 681
33.	32-ből: Önkormányzatok költségvetési támogatása	247 000	970 681	970 681
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	3 600	3 278
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)	282 087	1 419 554	1 372 429
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39.	38-ből likvid hitelek bevétele	0	0	0
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
42.	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	0	0	0
43.	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	282 087	1 419 554	1 372 429
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	168 081	163 920
45.	Továbbadási (lebonnyoltási) célú bevételek	0	0	0
46.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	626
47.	Bevételek összesen (43+...+46)	282 087	1 587 635	1 536 975
48.	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	29 676	-115 014	39 333
49.	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21) [korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+)]	0	0	203 253
50.	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	0	0	0
51.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)	-	-	-12 837

Módosított 16. melléklet a .../2013. (...) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat
2012. évi Egyszerűsített Pénzmaradvány-kimutatás

Sorszám	Megnevezés	Ezer forintban					Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
		Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	
1.	Záró pénzkészlet	347 842	0	347 842	186 422	0	186 422
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	650	0	650	0	0	0
3.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	-54 507	0	-54 507	21 162	0	21 162
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	12 900	0	12 900	4 981	0	4 981
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	-22 473	0	-22 473	0	0	0
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1 + 2 ±3 - 4 -5)	303 558	0	303 558	202 603	0	202 603
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+)	-82 330	0	-82 330	0	0	0
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)	0	0	0	0	0	0
9.	Költségvetési pénzmaradvány (6 ±7±8)	221 228	0	221 228	202 603	0	202 603
10.	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0	0	0	0	0
11.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0	0	0	0	0
12.	Módosított pénzmaradvány (9 ±10±11)	221 228	0	221 228	202 603	0	202 603
13.	A 12. sorból az - Egészségbiztosítási alaphoz folyósított pénzmaradvány	1 216	0	1 216	0	0	0
14.	- Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	220 578	0	220 578	170 626	0	170 626
15.	-Szabad pénzmaradvány	-566	0	-566	31 977	0	31 977

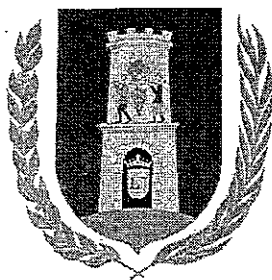
Módosított 17. melléklet a .../2013. (...) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat

2012. évi Pénzforgalom Egyeztetése

Ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Összeg
1	2	3
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	01	159 902
-Devizabetét számlák egyenlege	02	24
-Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	0
-Valutapénztárak egyenlege	04	0
-Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	05	159 926
Bevételek (+)	06	1 574 249
Kiadások (-)	07	1 547 753
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	08	186 055
-Devizabetét számlák egyenlege	09	0
-Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	312
-Valutapénztárak egyenlege	11	55
-Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)	12	186 422



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: 313/2013.

MELLÉKLETEK: 1 DB

TÁRGY: A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi belső ellenőrzéséről szóló jelentés
(belsoell_12)

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Dr. Király Éva vezető-tanácsos
Kiss Katalin belső ellenőr

MEGTÁRGYALTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2013. április 22.

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 22.

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (1) és (3) bekezdése értelmében helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek jóváhagyásra a tárgyévét követő év február 15-ig. A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény vonatkozó rendelkezésének hatályon kívül helyezésével 2013. január 1-jétől megszűnt az a jogszabályi kötelezettség, hogy az éves ellenőrzési jelentést, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentést a közgyűlés elé kell terjeszteni.

Tájékoztatásul a Tisztelt Közgyűlés elé terjesztem az éves belső ellenőrzési jelentést:

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A 2012. ÉVBEN VÉGZETT ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGRŐL

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján:

A belső ellenőrzés általános és részletes feladatait a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalának Ügyrendje a tartalmazza.

A belső ellenőrzési feladatok ellátása a vonatkozó jogszabályok az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, a belső ellenőrzésre vonatkozó nemzetközi standardok figyelembevételével valamint a belső ellenőrzési kézikönyv előírásai szerint történt.

A megyei önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátását polgári jogi jogviszony keretében alkalmazott belső ellenőr végezte, kockázatelemzéssel, és kapacitásszámítással alátámasztott éves munkaterv alapján.

A belső ellenőr rendelkezett a Bkr. 24. § (2) bekezdésében meghatározott szakképzettséggel és szakmai gyakorlattal. A munkavégzés tárgyi feltételei megfelelőek voltak. Az ellenőrzötték segítő módon közreműködtek az ellenőrzések lebonyolításában.

A belső ellenőr tanácsadói tevékenységével hozzájárult a Hivatalban ellátandó feladatok hatékonyabb végrehajtásának megvalósításához.

2. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi belső ellenőrzési munkatervét, a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 80/2011. (IX.15.) Kgy. határozatával hagyta jóvá.

A megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények, és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak alapján, a megyei önkormányzatok feladatai 2012. január 1. napjától jelentősen megváltoztak, az önkormányzat korábbi intézményfenntartó szerepe megszűnt.

A hivatalt érintő átszervezések, a változó jogszabályi és gazdálkodási környezet miatt jelentkezett új feladatok, az ellenőrzési terv módosítását tették szükségessé, melyet a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 24/2012. (II.28.) Kgy. határozatával fogadta el.

A 2012. évi módosított ellenőrzési terv, és a teljesítés adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

Ellenőrzés/tevékenység megnevezése	Ellenőrzés darabszáma		Kapacitásigény	
	terv	tény	terv	tény
Szabályszerűségi ellenőrzés	1	1	8	8
Rendszerellenőrzés	1	0	10	0
Soron kívüli ellenőrzés	----	---	2	0
Ellenőrzések összesen	2	1	18	8
Tanácsadás	0	1	0	10
Képzés	0	0	0	0
Egyéb tevékenység (ellenőrzési kézikönyv összeállítása, ellenőrzések nyilvántartása ...)	----	----	2	2
Összesen	2	2	22	20

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, ellenőrzések bemutatása:

A rendelkezésre álló kapacitás és időkeret figyelembevételével 2012. évben két tervezett ellenőrzés valósult meg:

A Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalába Integrálódott Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács munkaszervezete működésének vizsgálata szabályszerűségi ellenőrzés keretében történt.

A rendszerellenőrzésként tervezett, hivatal Belső kontroll rendszerének vizsgálata, tanácsadói tevékenység keretében valósult meg.

Soron kívüli ellenőrzésre 2012. évben a belső ellenőr nem kapott megbízást.

Az ellenőrzések során **büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás** megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

Az ellenőrzések fontosabb megállapításait, következtetéseit és javaslatait a melléklet tartalmazza.

Tervtől való eltérés indoklása:

A belső kontroll rendszer szabályszerűségének, működésének vizsgálata tanácsadói tevékenység keretében történt.

3. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása:

Az ellenőrzés munkafolyamatait, az ellenőrzési munka szakaszaihoz tartozó feladatokat, lépéseket, az Ellenőrzési Kézikönyv részletesen szabályozza. A dokumentációk iratminták alapján készülnek. Az iratminták szabályszerű

alkalmazásához ellenőrző listák állnak rendelkezésre, amelyek használata biztosítja az alkalmazandó standardok, és a pénzügyminisztérium által kiadott módszertanok betartását.

A belső ellenőrzés feladatainak ellátására polgári jogi jogviszony keretében alkalmazott belső ellenőr szervezeti és **funkcionális függetlensége** biztosított.

A rendelkezésre álló 22 napos időkeret az ellenőrzési tervben foglaltak végrehajtására elegendő volt, ugyanakkor nem volt lehetőség a hivatal folyamatos működésének nyomon követésére, a napi kapcsolattartásra, így a működés közben felmerülő ad hoc problémák vizsgálatára.

A belső ellenőr **rendelkezett** a tevékenysége folytatásához **a jogszabályban előírt engedéllyel, végzettsége, szakképesítése megfelelt az előírásoknak**, 2010. évben megszerezte az ABPE I. 2011. évben az ABPE II. szakmai képzésről, képesítésről szóló bizonyítványt.

A végrehajtás során az ellenőrzöttek teljesítették a jogszabályban meghatározott kötelezettségeiket, biztosították a vizsgálat alá vont **dokumentumokhoz való hozzáférést**.

Az ellenőrzési megbízásokkal kapcsolatosan tárgyévben **összeférhetetlenségi ok nem merült fel**.

A belső ellenőr **vezeti a 370/2011 (XII. 31.) kormányrendelet 50. §. (2) bekezdése - szerinti nyilvántartást**, az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről és biztonságos tárolásáról a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala, az iratkezelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően gondoskodik.

A tanácsadói tevékenység bemutatása:

A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenysége 2012. évben a vezetés szakmai segítésére irányult a **kockázatkezelési és szabálytalanságkezelési** rendszerek fejlesztésében, az ellenőrzési nyomvonal átdolgozásában, valamint a **belső kontroll rendszerek** kialakítása, továbbfejlesztése érdekében.

4. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok:

A belső kontrollrendszerre irányuló vizsgálatot tanácsadói tevékenység keretében látta el az ellenőrzés.

Az ellenőrzés önálló belső kontroll rendszer szabályzat kidolgozását javasolta, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatója alapján, követve annak szerkezetét, elvárt tartalmát, figyelembe véve a hivatalra jellemző egyedi specialitásokat.

Felhívta a figyelmet az ellenőrzési nyomvonal szervezeti változásoknak megfelelő aktualizálására. Javaslatokat tett a megváltozott feladatoknak megfelelő folyamatleírások elkészítéséhez, a folyamatok kockázatának meghatározásához, a

kockázatok mérséklését, megszüntetését segítő kontrollok, ellenőrzési pontok folyamatba való beépítéséhez és működtetéséhez.

Felhívta a figyelmet – a jogszabályi, valamint szervezeti változások miatt - valamennyi meglévő belső szabályzat aktualizálásának szükségességére, felmérést készített a hiányzó belső szabályzatokról.

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése:

Kontrollkörnyezet:

A célkitűzéseinek hierarchikus rendjét, a stratégiai célokat az **Alapító Okirat**, valamint a 4 évre szóló **ciklusprogram** határozza meg. A szervezeti felépítést a **szervezeti és működési szabályzat**, valamint az **ügyrend** tartalmazza. A célmeghatározás hierarchiájának felülről lefelé történő kiépítését éves munkaterv biztosítja.

A dolgozók számára lebontott feladatokat **munkaköri leírások**, egyéni céljaikat évente kitűzött teljesítménykövetelmények tartalmazzák.

A tevékenységek sajátosságainak figyelembevételével és a bekövetkezett jogszabályi változásokra való tekintettel a belső szabályzatok aktualizálása megkezdődött.

A célkitűzések teljesülésének mérésére hivatal működteti a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzési rendszert, alkalmazza a vezetői elszámoltathatóság rendszerét, szabályozta a felelősségi és hatásköröket.

Kockázatkezelés:

A hivatal rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal. A szabályzat tartalmazza a kockázati célokat, kockázati elemek meghatározását, az alkalmazott kockázati elemek megnevezését, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A kockázatkezelési folyamat elemeit évente felülvizsgálják.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek jelen voltak a hivatal egészében, azonban a vezetői szintek hiánya miatt különböző intenzitással, gyakorisággal, és mélységben érvényesültek.

A hivatal 2012. évben egységes szervezatként működött, önálló szervezeti egységgel nem rendelkezett. Év végére előkészítették a szervezeti egységek kialakítását. A Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalának Ügyrendjét a közgyűlés november 29-i ülésén ennek megfelelően módosította. Így 2013. évtől lehetővé válik az egyes folyamatokkal kapcsolatos végrehajtási, ellenőrzési illetve pénzügyi teljesítési tevékenységek külön szervezeti egységhez történő delegálása, a szakmailag elkülönülő tevékenységet végző személyek szervezeti függetlenségének biztosítása. A vezetői hatás és felelősségi körök kialakításával, delegálásával javul a kontrollok hatékonysága. A hatékony feladatellátás érdekében egyértelművé válnak a felelősségi és hatásköri viszonyok.

Információ és kommunikáció:

A hivatalon belüli információáramlás útja, módja szabályozott.

A belső szabályzatok, utasítások, a fontos információk, valamint az elektronikus úton nyilvántartott közgyűlési anyagok a Hivatal minden dolgozója számára elérhetők.

Az iktatási rendszer, kezelhetősége, információs adattartalma eleget tesz, a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményének.

Monitoring:

Monitoring stratégiával a hivatal nem rendelkezik.

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják.

5. A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása, az intézkedési tervek megvalósítása:

Az ellenőrzési jelentés tervezet **záradékot** tartalmaz, ahol az ellenőrzöttnek észrevételi lehetősége van a megállapításokkal kapcsolatban. Észrevétel esetén meghatározott időn belül megbeszélést tartunk, amelynek eredménye a jelentés módosítása, helyben hagyása, illetve a végleges jelentés kiadása.

Az ellenőrzött szervezet vezetője a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek, és a vonatkozó határidők megjelölésével **intézkedési tervet** készít.

A beszámolás évében egyeztető megbeszélés tartására nem volt szükség, az ellenőrzöttek a megállapításokat nem észrevételezték.

A jelentéstervezetek módosítására nem került sor.

Bizonyosságot adó tevékenység megállapításai alapján tett intézkedések 2012. évben

Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
nem volt	2	2	100%

A Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalának előző évről áthúzódó intézkedése nem volt.

A bizonyosságot adó tevékenység megállapítása alapján tett javaslatok alapján az intézkedések tárgyévben megvalósultak.

A tanácsadói tevékenység ajánlásainak megvalósítása 2013. évre húzódik.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, vegye tudomásul a belső ellenőrzésről szóló tájékoztatót.

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2012. évben végzett ellenőrzési tevékenységre vonatkozó éves ellenőrzési jelentésről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

Pécs, 2013. április 23.


Tiffán Zsolt

2012. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSEK ÖSSZESÍTŐJE

Iktató-szám	Az elvégzett ellenőrzések témája	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzések kezdetének és lezárásának időpontja	A jelentősebb megállapítások és javaslatok	Az intézkedések végrehajtása
116-2/2012	Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalába Integrálódott Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács munkaszervezete működésének vizsgálata	szabály-szerűségi ellenőrzés	2012. március 5 - 2012. március 26.	A BMTT a vizsgált időszakban szakmai feladatainak összességében eleget tett. A BMTT megszűnt, feladatát, és vagyonát a Baranya Megyei Önkormányzat vette át, így a tanács gazdálkodása során feltárt hiányosságokat visszamenőleg korrigálni már nem lehet, ezzel kapcsolatban további intézkedés nem indokolt. A BMTT 1791 nyomon követendő, a kötelezettségvállalás szempontjából le nem zárt támogatás anyagát, valamint két folyamatban lévő szerződésmódosítással kapcsolatos ügyet adott át a Baranya Megyei Önkormányzatnak. A 2012. március 9-én kihirdetett 35/2012. (III.9.) Kormányrendelet a folyamatban lévő ügyeket is érintette, ezért a szaktárcától állásfoglalás kérését javasolt a tekintetben, hogy a visszamenőleges hatályú kötelezettség csökkenés mely esetekben érvényes. A folyamatban lévő ügyeket az állásfoglalás tartalmának megfelelően kell a BMÖ Közgyűlése elé terjeszteni.	Az állásfoglalást 2012. április 26-án kérte a hivatal. A támogatási szerződések lezárása az állásfoglalás figyelembevételével történt. A közgyűlés a 2012. június 28-i ülésén tárgyalta az ügyet és az 55/2012. (VI. 28.) Kgy. határozatával lezárta a támogatási szerződést.
116-4/2013.	A hivatal belső kontroll rendszerének vizsgálata	tanácsadói tevékenység	2012. december 10 – 2012. december 22.	A jogszabályi és szervezeti változások miatt valamennyi belső szabályzatot aktualizálni kell. Az ellenőrzési nyomvonalat a szervezeti változásoknak és a megváltozott feladatoknak megfelelően felül kell vizsgálni.	Intézkedések megvalósítása 2013. évre húzódik



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSÉNEK 2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: 310/2013.

MELLÉKLETEK: 1 DB

TÁRGY: A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2013. (IV...) önkormányzati rendelete a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2012. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Szabóné Kelbert Ilona vezető-főtanácsos

MEGTÁRGYALTA: a Közgyűlés valamennyi állandó bizottsága

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
az önkormányzat könyvvizsgálója

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 22. *Uracz Lórika*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 22. *[Signature]*

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ:

Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig a képviselő-testület elé kell terjeszteni. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. Tájékoztatásul el kell készíteni az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást, mely keretében valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni. Emellett be kell mutatni a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárati és kötelezettségek szerinti bontásban; a vagyonkimutatást és a gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2012. január 1-jétől alapvetően megváltoztatta a megyei önkormányzatok feladatait: kizárólag területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatok ellátását határozta meg. Ez jelentősen befolyásolta a megyei önkormányzat bevételeinek és kiadásainak volumenét és a vagyonának alakulását.

A megyék konszolidációja keretében az állam vette át a megyei önkormányzatok fenntartásában lévő egészségügyi, oktatási, szociális, ifjúságvédelmi, közművelődési intézményeket, azok adósságállományával együtt. A megyei önkormányzatok vagyona és vagyoni értékű joga, a megyei önkormányzatok fenntartásában lévő intézmények vagyona és vagyoni értékű joga 2012. január 1-jén állami tulajdonba került. Ez alól kivételt a megyei önkormányzat hivatalának működéséhez szükséges ingó és ingatlan vagyon tekintetében fogalmazott meg a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény a korábban intézményesen szétválasztott megyei területfejlesztési és területrendezési feladatokat a megyei önkormányzat hatáskörébe utalta és ezzel megteremtette a területi tervezés egységét. A megyei önkormányzat közgyűlése vált hivatottá a megye jövőképének, fejlesztési irányainak meghatározására a koncepció helyzetelemzésében, értékelésében meghatározott megyei sajátosságok, várható fejlődési folyamatok, a társadalmi elvárások és értékek figyelembevételével. Ehhez viszont a megye gazdasági szereplőinek - települési önkormányzatok, vállalkozások, civil szereplők - véleményét, elképzelését is meg kell ismerni. A 2014-2020. közötti időszak fejlesztési forrásainak felhasználása a megyei területfejlesztési tervek alapján válik lehetségessé, ezért nem elhanyagolható a megyei önkormányzatok 2012. január 1-jétől kapott szerepe.

2012. évtől az önkormányzat és a hivatala szervezetiileg is elkülönítésre került. A hivatal az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó szerve, költségvetését a közgyűlés az önkormányzat költségvetésében hagyja jóvá. A hivatal elsődleges szerepe a döntések előkészítése és azok végrehajtásának szervezése.

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetését 4/2012. (II.20.) önkormányzati rendeletével fogadta el a Közgyűlés, 282.087 ezer forint főösszeggel. Ebből a működési kiadások 277.187 ezer forintot, a felhalmozási célú kiadások 4.900 ezer forintot tettek ki. A költségvetési rendeletben hiány tervezésére nem került sor.

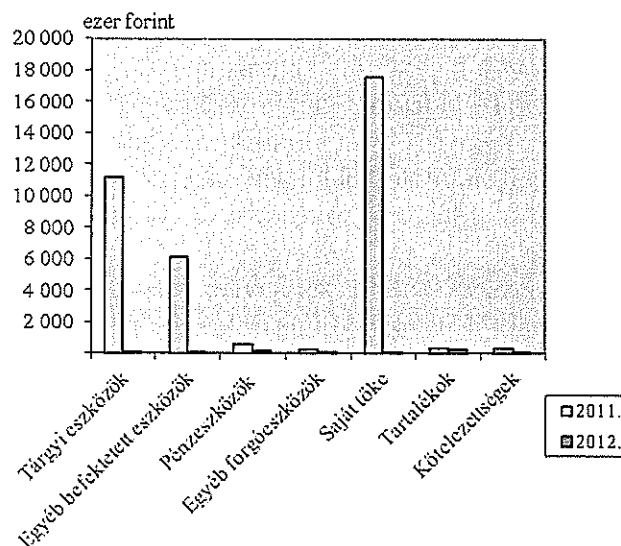
A költségvetést a beszámolási időszakban hétszer módosította a testület, ennek eredményeképp a főösszege 1.587.635 ezer forintra változott. A növekedés összege 1.305.548 ezer forint, melynek nagy része (46,68 %-a) a megyei önkormányzatok adósságkonszolidációja kapcsán egyéb központi támogatás címén módosult. Jelentős növekményt jelentett az Ős-Dráva Startmunka Mintaprogram keretében a közfoglalkoztatás támogatása, az összes növekmény 26,7 %-át tette ki. A 2011.évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználásra került, a kötelezettségeken felüli rész befizetésre került a központi költségvetés javára, az előirányzat növekmény aránya ezen a címen 12,6 % volt. A központi költségvetésből még további 114.254 ezer forint (8,8 %) többletforráshoz jutott az önkormányzat, ebből az Ős-Dráva Program megvalósításának elindításához 80.600 ezer forintot, a megváltozott feladatok miatt felmerült többletkiadásokhoz a megyei önkormányzati tartalékból 30.497 ezer forintot biztosított az állam.

A beszámolási időszakban a költségvetési bevételek 1.536.975 ezer forinton realizálódtak, ami 3,2 %-kal maradt el a módosított előirányzattól, a költségvetési kiadási előirányzatok 84,8 %-a került felhasználásra 1.346.559 ezer forint összegben.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat eszközeinek és forrásainak főösszege 2011. december 31-én 18.070.837 ezer forint volt, ezzel szemben a 2012. december 31-i mérlegfőösszeg mindössze 284.439 ezer forint, az előző évi főösszegnek csupán az 1,6 %-a.

Mérlegtételek változása 2011-2012.



A megyei önkormányzatok feladatváltozásával kapcsolatosan állami fenntartás alá kerültek az oktatás, szociális, egészségügyi, ifjúságvédelmi, közművelődési intézmények és ezzel együtt a feladatellátást szolgáló vagyon térítésmentesen az állam tulajdonába került. Mindezeket túl 2012. január 1. napjával a hivatásos önkormányzati tűzoltóság működtetését és fenntartását szolgáló, a hivatásos önkormányzati tűzoltóságok használatában lévő, és a tűzoltósági feladatok elvégzéséhez szükséges önkormányzati vagyon is térítésmentesen az állam tulajdonába került.

Fentiek következtében az önkormányzatnak nem maradt ingatlanvagyon, ami önmagában a mérleg főösszeg 88,3 %-os csökkenését eredményezte. Összességében a befektetett eszközök összege 99,6 %-kal, a forrás oldalon a saját tőke összege 99,7 %-kal csökkent.

Az eszközök állományán belül a befektetett eszközök összege 73.229 ezer forint, a követelések 3.000 forintot, a pénzeszközök 186.422 ezer forintot, az aktív pénzügyi elszámolások 21.788 ezer forintot tesznek ki, összességében 284.439 ezer forint a főösszeg.

A saját tőke mérleg szerinti összege 57.090 ezer forint. A *tartalékok* aránya a legkedvezőbb a mérleg főösszegén belül, 73,0 %-ot, számszerűsítve 207.584 ezer forintot tesz ki. A rövidlejáratú kötelezettségek összege 19.139 ezer forint, a passzív pénzügyi elszámolások összege 626 ezer forint. A források állománya összességében tehát 284.439 ezer forint.

Bevételek alakulása

A költségvetési bevételek eredeti előirányzata 282.087 ezer forint összegű volt. A többszöri módosítás során több, mint ötszörösére emelkedett, így a módosított előirányzat összege 1.587.635 ezer forintra gyarapodott. A tényleges bevételek összege a módosított előirányzat 96,81%-ában, azaz 1.536.975 ezer forintban realizálódtak.

Kapott támogatások

A központi költségvetésből 970.681 ezer forint támogatáshoz jutott az önkormányzat. Eredeti előirányzatként a megyei önkormányzatok támogatása szerepelt csupán, melyhez több jogcímen kapott többletforrást az önkormányzat. A megyei önkormányzatok adóssághozzájárulási címén 609.427 ezer forint egyéb központi támogatásban részesült, ennek következtében a 2011. december 31. előtti kötelezettségek kiegyenlítésre kerültek.

A megváltozott feladatok miatt létszámcsökkentés végrehajtására került sor, ennek fedezetére sikeresen pályázott az önkormányzat és 2.434 ezer forint forráshoz jutott a központosított előirányzatokból. Ugyancsak e forrásból került fedezésre a 2011. december havi bérkompenzáció összege.

Az egyéb központi támogatásokból került finanszírozásra a 2012. évi bérkompenzáció 562 ezer forint összegben, valamint az Ős-Dráva Program megvalósításának előkészítéséhez 80.600 ezer forint összegben.

A megyei önkormányzati tartalékból 30.497 ezer forint összegben részesült az önkormányzat.

Működési bevételek

Az önkormányzatnak és hivatalának közhatalmi bevétele nem volt. Intézményi működési bevétele a megváltozott feladatok miatt nem számottevő, mindössze 426 ezer forint. Az alacsony realizálódás oka az egyetlen jelentős bevétel, a területfejlesztési program értékesítésének 2013. évre áthúzódó teljesítése.

Támogatásértékű bevételek

E bevételek 82,5 %-a az elkülönített pénzalapból származik. Az Ős-Dráva Startmunka Mintaprogram keretében foglalkoztatott 420 fő közfoglalkoztatott alkalmazásának fedezetére a Munkaügyi Központ közvetítésével 295.316 ezer forint működési és 14.508 ezer forint felhalmozási támogatásban részesült az önkormányzat. A Baranya Megyei Területfejlesztési Tanács pénzeszközeinek átvétele 27.407 ezer forintban teljesült.

A Dráva medence geotermikus energiakészletének felmérése Észak-Szlavónia és Dél-Dunántúl területén IPA pályázat keretében az önkormányzat 15.239 ezer forint működési és 16.649 ezer forint felhalmozási célú támogatásértékű bevételhez jutott.

Fejezeti kezelésű előirányzatból 18.242 ezer forint támogatás érkezett. Ebből az összegből a hazai decentralizált területfejlesztési és önkormányzati fejlesztési célú pályázati rendszer

szerződésállományához fűződő döntés-előkészítési és döntéshozói feladatokhoz és a területfejlesztési tervezési feladatokhoz 18.000 ezer forint összegű támogatást nyújtott a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium.

Egyéb célokra még 2.369 ezer forint támogatás érkezett, mindösszesen a működési célú támogatásértékű bevételek 361.297 ezer forintban, a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek 31.157 ezer forint összegben realizálódtak. Ezen kívül a hivatal az önkormányzattól 3.110 ezer forint összegben vette át az előző évi függő és átfutó tételek összegét.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Ezen belül tárgyi eszközök értékesítéséből 1.906 ezer forint realizálódott. A leselejtezett, feleslegessé vált eszközök hasznosításából adódott ez a bevétel.

Véglegesen átvett pénzeszközök

Összesen 574 ezer forint került átvételre ezen a jogcímen, amely egyéb államháztartáson kívüli forrásból származik.

Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele

A tervezett összeg 91,06 %-a teljesült, 3.278 ezer forint származott a dolgozóknak lakásépítésre és vásárlásra adott támogatások törlesztéséből.

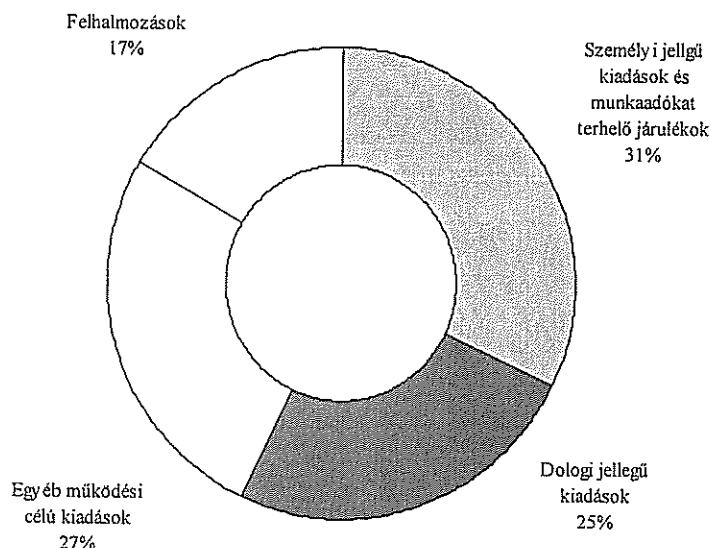
Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi pénzmaradvány igénybevételenek módosított előirányzata 168.081 ezer forint volt, melyből 97,5%, 163.920 ezer forint került felhasználásra.

Kiadások alakulása

A beszámolási időszakban a költségvetési kiadások 1.536.975 ezer forinton teljesültek, ami a módosított előirányzat 96,8 %-a. A költségvetési kiadásokból 1.252.611 ezer forint működésre, 284.364 ezer forint felhalmozásra került felhasználásra.

2012. évi kiadások megoszlása



Személyi juttatásokra és munkaadókat terhelő járulékokra 411.916 ezer forintot fordított az önkormányzat, amelyből 150.827 ezer forint a hivatal működésével kapcsolatos, a fennmaradó

261.089 ezer forint az önkormányzatnál merült fel, ebből a közfoglalkoztatás kiadása 257.454 ezer forint.

A *dologi kiadások* közül a hivatal kiadásai 30.225 ezer forintot, az önkormányzat kiadásai 292.566 ezer forintot, összességében 322.791 ezer forintot tesznek ki. Az önkormányzatnál felmerült kiadásokból 233.269 ezer forint az adóssághozzájárulás, 40.023 ezer forint a közfoglalkoztatás kapcsán merült fel. A fennmaradó 19.274 ezer forint a GEO projekttel, a nemzetközi kapcsolatokkal és egyéb, az önkormányzattal közvetlenül összefüggő tevékenységgel kapcsolatos.

Az *egyéb működési célú támogatások* teljesítési összege 383.480 ezer forint volt, melyből a hivatal kiadásai között 18.016 ezer forint – a 2011 évi egyenleg befizetése a központi számlára – teljesült. Az önkormányzat kiadásai 365.464 ezer forintban teljesültek ezen a jogcímen. Ebből 130.914 ezer forint az átadott intézmények bankszámla egyenlegének befizetése a központi számlára, az adóssághozzájárulással kapcsolatos kiadás 201.133 ezer forint. Ezek a kiadások egyszeri jellegűek, mégis nagy részét teszik ki a költségvetési kiadásoknak. A fennmaradó 33.417 ezer forintból többek között a területi nemzeti önkormányzatoknak 6.288 ezer forint, sportfeladatok támogatására 2.000 ezer forint, az elnöki keret terhére 660 ezer forint, az önkormányzat által alapított Kft-nek 17.100 ezer forint, egyéb társadalmi szervezet támogatására 1.000 ezer forint, pénzmaradvány átadásra 6.282 ezer forint került kifizetésre.

Felhalmozási kiadásokra 214.909 ezer forint összeg került felhasználásra. A Startmunka Mintaprogram keretében munkaeszközök és informatikai eszközök beszerzésére került sor 14.639 ezer forint összegben, az adóssághozzájárulás keretében 175.025 ezer forint teljesült, a GEO Program keretében pedig 17.457 ezer forint értékben immateriális javak kerültek beszerzésre. Az önkormányzat által alapított Kft törzstőkéjére 500 ezer forintot biztosított az önkormányzat és támogatásértékké felhalmozási kiadás összege 400 ezer forintban teljesült. A Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal eszközbeszerzése 3.367 ezer forint volt.

Adósságállomány alakulása

A Baranya Megyei Önkormányzatnak adósságállománya nincs, mivel a megyei önkormányzatok adóssághozzájárulási támogatására biztosított költségvetési támogatás révén még 2011. évben sor került a hitel visszafizetésére és a kötvény törlesztésére.

Tartalékok

Az eredeti költségvetést 2.239 ezer forint általános és 27.437 ezer forint céltartalékkal fogadta el a közgyűlés. A céltartalék az évközi módosítások hatására 50.828 ezer forintra növekedett, az általános tartalék változatlan összege mellett.

Pénzmaradvány

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi pénzmaradványa 193.516 ezer forint. A Hivatal pénzmaradvány 9.087 ezer forintban teljesült.

Egyebek

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdésében rögzített előírás alapján a képviselő-testület részére zárszámadás során is be kell mutatni a *közvetett támogatásokat*, így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket. A Baranya Megyei

Önkormányzat 2012 évben ingatlanulajdon hiányában nem biztosított térítésmentes ingatlanhasználatot, illetve kedvezményes bérleti díjat. Tevékenysége során nem volt intézményi bevétele, amelynek elengedése is közvetett támogatásnak minősülne.

A többéves kihatással járó feladatai nem voltak az önkormányzatnak.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 2012. december 31-ig hatályos 92/A. § (1) bekezdése alapján a megyei önkormányzat képviselő-testülete köteles könyvvizsgálót megbízni. A Baranya Megyei Önkormányzat a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft-t bízta meg a könyvvizsgálói teendők ellátásával. A könyvvizsgálat díja havi 150.000 forint + ÁFA.

A Baranya Megyei Önkormányzat a piaci értékelés lehetőségével nem élt a beszámolási időszakban.

Az ellenőrzés az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában (éves elemi költségvetési beszámolóban, egyszerűsített éves költségvetési beszámolóban, konszolidált éves költségvetési beszámolóban) nem állapított meg jelentős összegű hibá(ka)t.

A Baranya Megyei Önkormányzat egy európai uniós projektet valósított meg: A Dráva medence geotermikus energiakészletének felmérése Észak-Szlavónia és Dél-dunántúl területén IPA projektet. A projekt megvalósításra és elszámolásra került. A 2012. évi kiadások összege 20.469 ezer forint volt, ezzel szemben 31.888 ezer forint finanszírozás érkezett. A különbözet összege tartalékba került.

A Baranya Megyei Önkormányzat 100 %-ban tulajdonos a Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség Kft-ben.

Kutatásra és a kísérleti fejlesztésre a beszámolási időszakban nem került sor.

Az önkormányzat a beszámolási időszakban nem rendelkezett a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel és a készletek között nincsenek veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok.

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Önkormányzat a 2012. évi költségvetést az új feladatainak megfelelően hajtotta végre, biztosította az önkormányzat és a hivatala likviditását és működőképességét. A Magyar Állam az adósságállomány átvállalásával a 2011. december 31. előtt felhalmozott pénzügyi kötelezettségeket rendezte, és megteremtette a jogszabályi háttérrel a racionálisabb, zökkenőmentes jövőbeni feladatellátásra.

Pécs, 2013. április 22.

Tiffán Zsolt

Tiffán Zsolt *h*

**A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2013. (IV....) önkormányzati rendelete
a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítéséről és a
2012. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról**

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés d) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Baranya Megyei Önkormányzatra, a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatalára.

2. Címrend és létszám

2. §

- (1) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala alkot egy-egy címet.
- (2) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala zárólétszámát a 3. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) 1.536.975 ezer forint, azaz Egymilliárd-ötszázharminchatmillió-kilencszázhetvenötezer forint költségvetési bevétellel,
- d) 1.346.559 ezer forint, azaz Egymilliárd-háromszáznegyvenhatmillió-ötszázötvenkilencezer forint költségvetési kiadással,

a 4. melléklet szerint hagyja jóvá a Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala zárszámadását.

(2) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a zárszámadásban

- a) a működési célú költségvetési bevételeket 1.088.065 ezer forintban,
- b) az előző évek pénzmaradványát 163.920 ezer forintban,

c) a működési célú költségvetési kiadásokat	1.118.187 ezer forintban,
ebből:	
ca) a személyi jellegű kiadásokat	348.714 ezer forintban,
cb) a munkaadókat terhelő járulékokat	
és szociális hozzájárulási adót	63.202 ezer forintban,
cc) a dologi kiadásokat	322.791 ezer forintban,
cd) egyéb működési célú kiadásokat	383.480 ezer forintban,
d) a felhalmozási célú költségvetési bevételeket	284.364 ezer forintban,
e) a felhalmozási célú költségvetési kiadásokat	214.909 ezer forintban,
ebből:	
ea) beruházások összegét	46.586 ezer forintban,
eb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	168.323 ezer forintban,

hagyja jóvá.

(3) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) 1.526.647 ezer forint, azaz Egymilliárd-ötszázhuszonhatmillió-hatszáznegyvenhétezer forint költségvetési bevétellel,
- b) 1.341.972 ezer forint, azaz Egymilliárd-háromszáznegyvenegymillió-kilencszázhetvenkettőezer forint költségvetési kiadással,

a 4/a. melléklet szerint hagyja jóvá a Baranya Megyei Önkormányzat zárszámadását.

(4) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) 211.522 ezer forint, azaz Kettőszáztizenegymillió-ötszázhuszonkettőezer forint költségvetési bevétellel,
- b) 205.781 ezer forint, azaz Kettőszázötmmillió-hétszáznyolcvanegyezer forint költségvetési kiadással,

a 4/b. melléklet szerint hagyja jóvá a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal zárszámadását.

4. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5/a melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5/b melléklet szerint;
- b) a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 6. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 6/a melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 6/b melléklet szerint;
- c) a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi teljesített kiadásainak részletezését a 7. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat költségvetésében 2012. évben tervezett egyéb működési kiadások teljesítésének részletezését a 8. melléklet szerint;
- d) az önkormányzat felhalmozási kiadásai teljesítésének célonkénti részletezését a 9. mellékletben foglaltak szerint;

fogadja el.

4. Általános- és céltartalék

5. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése az önkormányzat tartalékait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. Többéves kihatással járó feladatok

6. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a több éves kihatással járó döntések 2012. évben nem kerültek számszerűsítésre.

6. Európai uniós forrással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai

7. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése az európai uniós projektek 2012. évi előirányzatainak teljesítését a 11. melléklet szerint tudomásul veszi.

7. Közvetett támogatások

8. §

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. Vagyommérleg, vagyonkimutatás

9. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése

- a) a Baranya Megyei Önkormányzat 2012. december 31-i állapot szerinti vagyonát 284.439 ezer forint eszköz és forrás mérleg főösszegben állapítja meg az 1. melléklet szerinti összetételben;
- b) a Baranya Megyei Önkormányzat vagyonkimutatását a 2. melléklet szerint, az ingatlanvagyon összetételét a 2/1-2/3., a részesedéseket a 2/4. mellékletek részletezése alapján

fogadja el.

9. Költségvetési kapcsolatok bevételei

10. §

A Baranya Megyei Önkormányzat költségvetési kapcsolatokból származó bevételeinek teljesített főösszege 970.681 ezer forint, a 12. melléklet szerint.

10. Adósságállomány

11. §

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. december 31-én adósságállománnyal nem rendelkezik.

11. Pénzmaradvány

12. §

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala felülvizsgált pénzmaradványát a 13. számú melléklet részletezése szerint jóváhagyja.

12. Egyszerűsített tartalmú jelentések

13. §

A közgyűlés az önkormányzat 2012. évi egyszerűsített költségvetési beszámolóját (egyszerűsített mérleg, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatás) a 14-17. mellékleteknek megfelelően elfogadja, és elrendeli annak – 2013. június 30-ig – történő közzétételét, valamint az Állami Számvevőszék részére a könyvvizsgálói jelentéssel együtt történő megküldését.

13. Záró rendelkezések

14. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Pécs, 2013. április 30.

Tiffán Zsolt
közgyűlés elnöke

Dr. Göndöc András
megyei főjegyző

INDOKOLÁS

1. §-hoz

E szakasz a rendelet hatályát határozza meg.

2-7. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 89. § alapján a költségvetés végrehajtásáról az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni. Az adatokat a 3-11. mellékletek tartalmazzák. A mérlegek tartalmazzák a vonatkozó év terv és tényadatait.

8. §-hoz

Az önkormányzati ingatlanok kedvezményes díj ellenében történő bérbeadása, illetve azokra térítésmentes használat biztosítása közvetett támogatásnak minősül, ezért az Áht. 24. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a zárszámadás előterjesztésekor tájékoztatásul be kell mutatni a Közgyűlésnek.

9. §-hoz

E szakasz az önkormányzatok vagyonának eszköz és forrás mérleg főösszegét állapítja meg az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendelet (továbbiakban: Vhr.) 44/A §-a alapján a vagyonkimutatást a 2. melléklet mutatja be.

13. §-hoz

A Vhr. 10. § (7) és 11.§. (4) bekezdésének előírásai alapján az önkormányzat egyszerűsített költségvetési beszámolóját (egyszerűsített mérleg, egyszerűsített pénzforgalmi jelentés, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás, egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatás) tartalmazzák a 14-17. mellékletek. Ezek elfogadásáról és közzétételéről, valamint a könyvvizsgálatról készített jelentéssel együtt az Állami Számvevőszék részére történő megküldési kötelezettségről szól e szakasz.

14. §-hoz

E szakasz rendelkezik a rendelet hatályba lépéséről.

Baranya Megyei Önkormányzat összevont könyvviteli mérlege 2012. évben

ESZKÖZÖK					FORRÁSOK					ezer forint
	Előző év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %		Előző év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (1111, 1121)					1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111)					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (1112,1122)					2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112)	8 550 512	783 517			
3. Vagyoni értékű jogok (1113,1123)	4 053	0	- 4 053	.	I. Tartós tőke	8 550 512	783 517	-7 766 995	9,2	
4. Szellemi termékek (1114,1124)	62 878	45 007	- 17 871	71,6	1. Kezelésbe vett eszközök tökevváltozása (412)					
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181,1182)					2. Saját tulajdonban lévő eszközök tökevváltozása (413)	8 932 433	- 726 427			
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119)					II. Tőkeváltozások	8 932 433	- 726 427	-9 658 860	-8,1	
I. Immateriális javak	66 931	45 007	- 21 924	67,2	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171)					
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121,122-ből)	10 048 949		-10 048 949	.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172)					
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311,1312-ből)	564 711	15 802	- 548 909	2,8	III. Értékelési tartalék					
3. Járművek (1321,1322-ből)	114 232	4 071	- 110 161	3,6	D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	17 482 945	57 090	-17 425 855	,3	
4. Tenyészállatok (141,142-ből)					1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211,4214)	303 558	202 603	- 100 955	66,7	
5. Beruházások, felújítások					Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211)	303 558	202 603	- 100 955	66,7	
(1227,127,13127,1317,132227,132237,1327,14227,14237,147)	439 437		- 439 437	.	- előző év(ek) költségvetési tartalékának elszámolása (4214)					
6. Beruházásra adott előlegek (128,1318,1328,148,1598,1599)					2. Költségvetési pénzmaradvány (4212)	27 204	4 981	- 22 223	18,3	
7. Állami készletek, tartalékok (1591,1592)					3. Kiadási megtakarítás (425)					
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129,1319,1329,149)					5. Bevételei lemaradás (426)					
II. Tárgyi eszközök összesen	11 167 329	19 873	-11 147 456	,2	5. Előirányzat-maradvány (424)					
1. Tartós részesedés (171,1751)	143 047	500	- 142 547	0,3	I. Költségvetési tartalékok összesen	330 762	207 584	- 123 178	62,8	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174,1752)					1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221,4224)	- 36 777		36 777		
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)	10 527	7 849	- 2 678	74,6	- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221)	- 22 473		22 473		
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178)					- előző év(ek) vállalkozási tartalékának elszámolása (4224)	- 14 304		14 304		
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből,1982-ből)					2. Vállalkozási tevékenység eredménye (4222)					
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179)					3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása (427)					
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	153 574	8 349	- 145 225	5,4	4. Vállalkozási tevékenység bevételei lemaradása (428)					
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161,162)	3 262 421		-3 262 421	0,0	II. Vállalkozási tartalékok összesen	- 36 777		36 777		
2. Koncesszióba adott eszközök (163,164)					E. TARTALEKOK ÖSSZESEN	293 985	207 584	- 86 401	70,6	
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167,168)	2 649 134		-2 649 134		1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512,43612)					
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165,166)					2. Tartozás fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (434112)					
5. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonezelésbeli eszközök értékhelyesbítése (169)					3. Tartozás működési célú kötvénykibocsátásból (434122)					
IV. Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba, vagyonezelésben lévő eszközök	5 911 555		-5 911 555	.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112,432112,43312)					
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	17 299 389	73 229	-17 226 160	,4	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122,432122)					
1. Anyagok (21,241)	39 169		- 39 169	.	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	15 000		- 15 000		
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253,263)					I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	15 000		- 15 000	,0	
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252,262)	1 926		- 1 926	,0	1. Rövid lejáratú kölcsönök (4531,4541)					
4. Késztermékek (251,261)					2. Rövid lejáratú hitelek (4511,4521,4551,4561,4571)					
5/a. Aruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások (22,23-ból,24-ből)	43 170		- 43 170	,0	- likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások					
5/b. Követelések fejében átvett eszközök, készletek (233,245)					3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443)	36 111	1 139	- 34 972	3,2	
I. Készletek összesen	84 265		- 84 265	.	- tárgyi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	22 981	1 139	- 21 842	5,0	
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) (282-284,288-ból)	40 946		- 40 946	,0	- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	13 130		- 13 130	,0	
2. Adósok (281,2881)	18 618		- 18 618	0,0	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ból,444-447,449)	134 398	18 000	- 116 398	13,4	
3. Rövid lejáratú kölcsönök (27,278)	10 796	3 000	- 7 796	27,8	- váltótartozások (444)					
- tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részlet (191-194-ből,1981-ből)	3 600	3 000	- 600	83,3	- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445)					
4. Egyéb követelések					- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446)					
Ebből:					- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (4472)					
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részek (195-ből)										

ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874) - támogatási program előlegek (2871) - előfinanszírozás miatti követelések (2876) - támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelés (2872) - garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873)					- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494) - támogatási program előlege miatti kötelezettség (4491) - előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495) - szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492) - garancia- és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493) - hosszú lejáratra kapott kölcsön köv. évi törlesztése (43511,43611)	4 445	18 000	- 4 445	,0
II. Követelések összesen	70 360	3 000	- 67 960	4,3	- felhalm. célú kötv. kibocs.-ból szárm. tart. köv. évi törlesztése (434111) - működési célú kötv. kib. szárm. tart. köv. évi törlesztése (43412,4551) - beruházási, fejlesztési hitelek következő évi törlesztése (43-ból) - működési célú hosszú lejáratú hitelek köv. évi törlesztése (431,432) - egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törlesztése (438-ból)	3 000			
1. Forgatási célú részesedés (2951,298-ból) 1/a. Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (2951) 1/b. Forgatási célú részesedés elszámolt értékvesztése (2982) 2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (29-ből) 2/a. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési értéke (2911,2921,2931,2941) 2/b. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékvesztése (2981)	650		- 650	0,0	- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből) - a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből) - egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	1 953		- 1 953	,0
III. Értékpapírok összesen	650		- 650	0,0	II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	125 000		- 125 000	
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31)		367	367		1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481)	170 509	19 139	- 151 370	11,2
2. Költségvetési bankszámlák (32)	347 842	186 055	- 161 787	53,5	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482,485,486)	101 305	58	- 101 247	,1
3. Elszámolási számlák (33-34)					3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484)	2 720	568	- 2 152	20,9
4. Idegen pénzeszközök (35-36)	185 482		- 185 482		4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	2		- 2	,0
IV. Pénzeszközök összesen	533 324	186 422	- 346 902	35,	- Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	4 371		- 4 371	,0
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391)	608	2 578	1 970	424,	- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	2 464		- 2 464	,0
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392,395,396,398)	43 712	18 010	- 25 702	41,2	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	108 398	626	- 107 772	,6
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394)	5 200	1 200	- 4 000	23,1	F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	293 907	19 765	- 274 142	6,7
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399)	33 329		- 33 329						
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	82 849	21 788	- 61 061	26,3					
B. FORGOESZKÖZÖK ÖSSZESEN	771 448	211 210	- 560 838	27,4					
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 070 837	284 439	-17 786 998	1,6	FORRASOK ÖSSZESEN	18 070 837	284 439	-17 786 398	1,6

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi vagyonskimutatása

ezer forint

Mérlegtétel megnevezése	Könyvviteli mérleg			0-ra leírt eszközök bruttó értéke	
	Törzsvagyons		Egyéb vagyons	Használatban lévő	Használaton kívüli
	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes			
Eszközök					
A) Befektett eszközök					
I. Immateriális javak			45 007	1 092	
II. Tárgyi eszközök					
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
2. Gépek berendezések és felszerelések			15 802	17 122	
3. Járművek			4 071		
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásra adott előlegek					
7. Állami készletek, tartalékok					
8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
III. Befektett pénzügyi eszközök					
1. Egyéb tartós részesedések			500		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
3. Tartósan adott kölcsön			7 849		
4. Hosszú lejáratú bankbetétek					
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések					
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonskezelésbe adott, illetve vagyonskezelésbe vett eszközök					
B) Forgóeszközök					
I. Készletek					
II. Követelések			3 000		
III. Értékpapírok					
IV. Pénzeszközök			186 422		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások			21 788		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	284 439	18 214	0

A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő források

Források		Sorszám	Állományi érték
I.	Tartós tőke	1	783 517
II.	Tőkeváltozások	2	-726 427
III.	Értékelési tartalék	3	
D) Saját tőke (1+2+3)		4	57 090
I.	Következő évben felhasználható pénzmaradvány (6+7+8)	5	207 584
	Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	6	202 603
	Előző évek költségvetési tartalékai	7	
	Költségvetési pénzmaradvány	8	4 981
II.	Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (10+11)	9	
	Tárgyévi vállalkozási eredmény	10	
	Előző évek vállalkozási eredménye	11	
E) Tartalékok (5+9)		12	207 584
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek (14+...+17)	13	
	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	14	
	Tartozás kötvénykibocsátásból	15	
	Beruházási és fejlesztési hitelek	16	
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	17	
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek (19+...+22)	18	19 139
	Rövid lejáratú kölcsönök	19	
	Rövid lejáratú hitelek	20	
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21	1 139
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22	18 000
III.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	23	626
F) Kötelezettségek (13+18+23)		24	19 765
FORRÁSOK ÖSSZESEN		25	284 439

Az Önkormányzat mérlegében értékkel nem szereplő ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Baranya Megyei Önkormányzat

- Pécs, Széchenyi tér 9. 1. emelet 543 m² határozatlan idejű ingyenes, állandó használat

2/1. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat törzsvagyon - forgalomképtelen vagyona 2012. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Terület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
összesen:						0	0	0

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

2/2. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat törzsvagyon - korlátozottan forgalomképes vagyona 2012. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Terület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
összesen:						0	0	0

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

2/3. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat egyéb vagyona 2012. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Terület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
összesen:						0	0	0

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

<i>Forgalomképtelen vagyon összesen:</i>	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:</i>	0	0	0
<i>Forgalomképes vagyon összesen:</i>	0	0	0
<i>összesen:</i>	0	0	0
Mérleg			0

2/4. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat részesedései 2012. december 31-én

ezer forint				
Részesedések megnevezése	Mérleg szerinti érték	Névérték	Részesedés aránya %-ban	
Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség Kft	500	500	100,00	
Összesen	500	500		

3. melléklet a .../2013. (IV....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi létszámkeretei

Cím száma	Cím megnevezése	2012. létszám (fő)		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Záró létszám
1.	Baranya Megyei Önkormányzat	0	420	404
	- közfoglalkoztatott	0	420	404
2.	Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	39	38	36
	- képviselők	17	17	17
	- tisztviselők	2	2	2
	- köztisztviselők	19	18	16
	- munka törvénykönyve alá tartozó	1	1	1
Összesen:		39	458	440

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
1.	Működési	277 187	1 380 800	1 336 088	96,76%	1.	Működési	247 511	1 226 887	1 118 187	91,14%
I/1.	Kapott támogatás	247 000	970 681	970 681	100,00%	I/1.	Személyi juttatások	141 983	396 862	348 714	87,87%
	-központi költségvetéstől kapott támogatás	247 000	970 681	970 681	100,00%	I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	1 347	524,12%
I/2.	irányító szervtől kapott támogatás					I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 437	71 700	61 855	86,27%
	Működési célú támogatásértéktől	30 187	395 799	361 297	91,28%	I/4.	Dologi kiadások	49 726	374 270	322 791	86,25%
	ellátottak állami pénzalapból	2 750	332 365	298 040	89,67%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
	-lársadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból					I/6.	Egyéb működési célú kiadások	19 600	383 798	383 480	99,92%
	-helyi önkormányzatoktól	0	640	640	100,00%						
	-nemzetiségi önkormányzatoktól	0	28	28	100,00%						
	-többszázéves társulástól										
	-jogi személyiségű társulástól	0	0	0							
	-területi fejlesztési tanácsoktól	27 437	27 437	27 407	99,89%						
	-európai uniós forrásból	0	15 385	15 239	99,05%						
	-fejlesztési célú előirányzatból	0	18 242	18 242	100,00%						
	-központi költségvetésből	0	1 702	1 701	99,94%						
I/3.	Közfizetési bevételek	0	0	0							
	-adók										
	-illetékek										
	-járulékok										
	-hozzájárulások										
	-bírságok										
	-díjak										
	-egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4.	Intézményi működési bevételek	0	10 790	426	3,95%						
	-áru és készletértékesítés										
	-nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0	10 430	285	2,73%						
	-bérleti díj bevételek		0	0							
	-intézményi ellátási díjak										
	-alkalmazottak térítése, egyéb intézményi bevételek	0	360	9	2,50%						
	-általános forgalmi adó bevételek			0							
	-hozam és kamatbevételek			132							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	420	574	136,67%						
I/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele	0	3 110	3 110	100,00%						
II.	Felhalmozási	1 300	35 154	33 063	94,05%	II.	Felhalmozási	4 900	307 681	214 909	69,85%
II/1.	Felhalmozási bevételek	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/1.	Intézményi beruházások	4 900	139 358	46 586	33,43%
	-tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/2.	Felújítások				
	-pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéktől	0	33 654	31 157	92,58%	II/4.	Lakástámogatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		II/5.	Lakásépítés				
II/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	0	0		II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	168 323	168 323	100,00%
III.	Kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/1.	Működési célú kölcsönök					III/1.	Működési célú kölcsönök	0	0	0	
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése						-Kölcsön törlesztése				
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0	0	
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése	3 600	3 600	3 278	91,06%		-Kölcsön törlesztése	0	0	0	
						IV.	Tartalékok	29 676	53 067	0	0,00%
						IV/1.	Általános tartalék	2 239	2 239	0	0,00%
						IV/2.	Céltartalék	27 437	50 828	0	0,00%
							-működési célú	27 437	50 828	0	0,00%
							-felhalmozási célú	0	0	0	
	Költségvetési bevételek összesen	282 087	1 419 554	1 372 429	96,68%		Költségvetési kiadások összesen	282 087	1 587 635	1 333 096	83,97%
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	168 081	163 920	97,52%						
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	-			
	-működési célú	0	0	0			-működési célú				
	-felhalmozási célú	0	0	0			-felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek	0	0	626		VI.	Aktív pénzügyi műveletek	0	0	13 463	
	Mindösszesen	282 087	1 587 635	1 536 975	96,81%		Mindösszesen	282 087	1 587 635	1 346 559	84,82%

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	274 437	1 373 225	1 329 038	96,78%	I.	Működési	244 761	1 228 214	1 120 313	91,21%
I/1.	Kapott támogatás	247 000	970 681	970 681	100,00%	I/1.	Személyi juttatások	787	259 723	229 199	88,25%
	-központi költségvetéstől kapott támogatás	247 000	970 681	970 681	100,00%	I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok			1 033	
	-irányító szervtől kapott támogatás					I/3.	Szociális hozzájárulási adó	213	35 270	30 857	87,49%
I/2.	Működési célú támogatásértéki bevétel	27 437	392 258	357 783	91,21%	I/4.	Dologi kiadások	9 000	339 559	292 566	86,16%
	-elkülönített állami pénzalapból		329 615	295 316	89,59%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	-társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból					I/6.	Egyéb működési célú kiadások	19 600	365 782	365 464	99,91%
	-helyi önkormányzattól					I/7.	Irányított szervnek folyósított támogatás	215 161	227 880	201 194	88,29%
	-nemzetiségi önkormányzattól										
	-többcélú kistérségi társulástól										
	-jogi személyiségtől társulástól										
	-térsvégi fejlesztési tanácsától	27 437	27 437	27 407	99,89%						
	-európai uniós forrásból		15 385	15 239	99,05%						
	-fejlesztési kezelési előirányzatból		18 242	18 242	100,00%						
	-központi költségvetési szervtől		1 579	1 579	100,00%						
I/3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0							
	-adók										
	-illetékek										
	-járulékok										
	-hozzájárulások										
	-bírságok										
	-díjak										
	-egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4.	Intézményi működési bevétel	0	10 286	420	4,08%						
	-áru és készletértékesítés										
	-nyújtott szolgáltatások ellenértéke		10 286	285	2,77%						
	-bérleti díj bevételek										
	-intézményi ellátási díjak										
	-alkalmazottak térítése, egyéb intézményi bevételek			8							
	-általános forgalmi adó bevételek										
	-hozam és kamatbevételek			127							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz			154							
I/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele										
II.	Felhalmozási	0	35 154	33 063	94,05%	II.	Felhalmozási	0	295 179	211 542	71,67%
II/1.	Felhalmozási bevételek	0	1 500	1 906	127,07%	II/1.	Intézményi beruházások		126 856	43 219	34,07%
	-tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		1 500	1 906	127,07%	II/2.	Felújítások				
	-pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel		33 654	31 157	92,58%	II/4.	Lakástámogatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					II/5.	Lakásépítés				
II/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások		168 323	168 323	100,00%
III.	Kölesönök	0	0	0		III.	Kölesönök	0	0	0	
III/1.	Működési célú kölesönök	0				III/1.	Működési célú kölesönök	0			
	-Kapott kölesönök						-Kölesön nyújtása				
	-Nyújtott kölesön visszatérülése						-Kölesön törlesztése				
III/2.	Felhalmozási célú kölesönök	0				III/2.	Felhalmozási célú kölesönök	0			
	-Kapott kölesönök						-Kölesön nyújtása				
	-Nyújtott kölesön visszatérülése						-Kölesön törlesztése				
						IV.	Tartalékok	29 676	53 067	0	0,00%
						IV/1.	Általános tartalék	2 239	2 239	0	0,00%
						IV/2.	Céltartalék	27 437	50 828	0	0,00%
							-működési célú	27 437	50 828		0,00%
							-felhalmozási célú				
	Költségvetési bevételek összesen	274 437	1 408 379	1 362 101	96,71%		Költségvetési kiadások összesen	274 437	1 576 460	1 331 855	84,48%
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)		168 081	163 920	97,52%						
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	-működési célú						-működési célú				
	-felhalmozási célú						-felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek			626		VI.	Aktív pénzügyi műveletek			10 117	
	Mindösszesen	274 437	1 576 460	1 526 647	96,84%		Mindösszesen	274 437	1 576 460	1 341 972	85,13%

ezer forint											
Ei. es.	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Ei. es.	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	217 911	235 455	208 244	88,44%	I.	Működési	217 911	226 553	199 068	87,87%
I/1.	Kapott támogatás	215 161	227 880	201 194	88,29%	I/1.	Személyi juttatások	141 196	137 139	119 515	87,15%
	-központi költségvetéstől kapott támogatás					I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	314	122,18%
	-irányító szervtől kapott támogatás	215 161	227 880	201 194	88,29%	I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 224	36 430	30 998	85,09%
I/2.	Működési célú támogatásértéki bevétel	2 750	3 514	3 514	99,24%	I/4.	Dologi kiadások	40 726	34 711	30 225	87,08%
	-elkülönített állami pénzalapból	2 750	2 750	2 724	99,05%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	-társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból					I/6.	Egyéb működési célú kiadások		18 016	18 016	100,00%
	-helyi önkormányzatától		640	640	100,00%						
	-nemzetiségi önkormányzatától		28	28	100,00%						
	-többcélú kistérségi társulástól										
	-jogi személyiségű társulástól										
	-térsgyi fejlesztési tanácsától										
	-európai uniós forrásból										
	-fejlesztési kezelésű előirányzatból										
	-központi költségvetésből		123	122	99,19%						
I/3.	Közlataiml bevételek	0	0	0							
	-adók										
	-illetékek										
	-járulékok										
	-hozzájárulások										
	-bírságok										
	-díjak										
	-egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4.	Intézményi működési bevétel	0	504	6	1,19%						
	-áru és készletértékesítés										
	-nyújtott szolgáltatások ellenértéke		144		0,00%						
	-bérleti díj bevételek										
	-intézményi ellátási díjak										
	-alkalmazottak térítése, egyéb intézményi bevételek		360	1	0,28%						
	-általános forgalmi adó bevételek										
	-hozam és kamatbevételek			5							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz		420	420	100,00%						
I/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		3 110	3 110	100,00%						
II.	Felhalmozási	1 300	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	II.	Felhalmozási	4 900	12 502	3 367	26,93%
II/1.	Felhalmozási bevételek	1 300	0	0		II/1.	Intézményi beruházások	4 900	12 502	3 367	26,93%
	-tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	1 300				II/2.	Felújítások				
	-pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel					II/4.	Lakástámogatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					II/5.	Lakásépítés				
II/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások				
II/5.	Irányító szervtől kapott felhalmozási támogatás					II/7.	Irányított szervnek folyósított felhalmozási támogatás				
III.	Kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/1.	Működési célú kölcsönök	0	0	0		III/1.	Működési célú kölcsönök	0			
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése						-Kölcsön törlesztése				
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0			
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése	3 600	3 600	3 278	91,06%		-Kölcsön törlesztése	0			
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék				
						IV/2.	Céltartalék	0			
							-működési célú				
							-felhalmozási célú				
	Költségvetési bevételek összesen	222 811	239 055	211 522	88,48%		Költségvetési kiadások összesen	222 811	239 055	202 435	84,68%
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0			
	-működési célú						-működési célú				
	-felhalmozási célú						-felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek					VI.	Aktív pénzügyi műveletek			3 346	
	Mindösszesen	222 811	239 055	211 522	88,48%		Mindösszesen	222 811	239 055	205 781	86,08%

Megjegyzés: az összes bevétel az irányító szervtől kapott támogatások: 215 161 227 880 201 194
miatt halmozódást tartalmaz. Ennek kiküszöbölésével az adatok megegyeznek az összevont mérleg adataival.

215 161 227 880 201 194

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatni)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatni)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
1.	Működési	277 187	1 111 873	1 088 065	97,86%	1.	Működési	247 511	1 226 887	1 118 187	91,14%
I/1.	Kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/1.	Személyi juttatások	141 983	396 862	348 714	87,87%
	-központi költségvetéstől kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	1 347	524,12%
	-irányító szervtől kapott támogatás					I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 437	71 700	61 855	86,27%
I/2.	Működési célú támogatásértéki bevétel	30 187	395 799	361 297	91,28%	I/4.	Dologi kiadások	49 726	374 270	322 791	86,25%
	-elkülönített állami pénzalapból	2 750	332 365	298 040	89,67%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
	-társadalombiztosítás pénzügyi alapjából					I/6.	Egyéb működési célú kiadások	19 600	383 798	383 480	99,92%
	-helyi önkormányzattól	0	640	640	100,00%						
	-nemzetiségi önkormányzattól	0	28	28	100,00%						
	-többségi kisebbségi társulástól										
	-jogi személyiségű társulástól	0	0	0							
	-térsvégi fejlesztési tanácsától	27 437	27 437	27 407	99,89%						
	-európai uniós forrásból	0	15 385	15 239	99,05%						
	-fejlesztési kezelési előirányzatból	0	18 242	18 242	100,00%						
	-központi költségvetésből	0	1 702	1 701	99,94%						
I/3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0							
	-adók										
	-illetékek										
	-járulékok										
	-hozzájárulások										
	-bírságok										
	-díjak										
	-egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4.	Intézményi működési bevétel	0	10 790	426	3,95%						
	-áru és készletértékesítés										
	-nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0	10 430	285	2,73%						
	-bérleti díj bevételek		0	0							
	-intézményi ellátási díjak										
	-alkalmazottak térítése, egyéb intézményi bevételek	0	360	9	2,50%						
	-általános forgalmi adó bevételek			0							
	-hozzam és kamatbevételek			132							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	420	574	136,67%						
I/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele	0	3 110	3 110	100,00%						
III.	Kölcsönök	0	0	0	0	III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/1.	Működési célú kölcsönök					III/1.	Működési célú kölcsönök	0	0	0	
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése						-Kölcsön törlesztése				
						IV.	Tartalékok	29 676	53 067	0	0,00%
						IV/1.	Általános tartalék	2 239	2 239	0	0,00%
						IV/2.	Céltartalék	27 437	50 828	0	0,00%
							-működési célú	27 437	50 828	0	0,00%
	Költségvetési bevételek összesen	277 187	1 111 873	1 088 065	97,86%		Költségvetési kiadások összesen	277 187	1 279 954	1 118 187	87,36%
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	168 081	163 920	97,52%						
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	-	-	-	
	-működési célú	0	0				-működési célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek	0	0	626		VI.	Aktív pénzügyi műveletek	0	0	13 463	
	Mindösszesen	277 187	1 279 954	1 252 611	97,86%		Mindösszesen	277 187	1 279 954	1 131 650	88,41%

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzat)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzat)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	274 437	1 104 298	1 081 015	97,89%	I.	Működési	244 761	1 219 312	1 116 946	91,60%
I/1	Kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/1	Személyi juttatások	787	259 723	229 199	88,25%
	-központi költségvetéstől kapott támogatás	247 000	701 754	722 658	102,98%	I/2	Munkaadókat terhelő járulékok			1 033	
	-irányító szervtől kapott támogatás					I/3	Szociális hozzájárulási adó	213	35 270	30 857	87,49%
I/2	Működési célú támogatásértékkü bevétel	27 437	392 258	357 783	91,21%	I/4	Dologi kiadások	9 000	339 559	292 566	86,16%
	-elkülönített állami pénzalapról		329 615	295 316	89,59%	I/5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	-társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból					I/6	Egyéb működési célú kiadások	19 600	365 782	365 464	99,91%
	-helyi önkormányzatoktól					I/7	Irányított szervnek folyósított támogatás	215 161	218 978	197 827	90,34%
	-nemzetiségi önkormányzatoktól										
	-többszázéves kistérségi társulástól										
	-jogi személyiségű társulástól										
	-térsvégi fejlesztési tanácsoktól	27 437	27 437	27 407	99,89%						
	-európai uniós forrásból		15 385	15 239	99,05%						
	-fejlesztési célú előirányzatokból		18 242	18 242	100,00%						
	-központi költségvetési szervtől		1 579	1 579	100,00%						
I/3	Küzhatalmi bevételek	0	0	0							
	-adók										
	-illetékek										
	-járulékok										
	-hozzájárulások										
	-bírságok										
	-díjak										
	-egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4	Intézményi működési bevétel	0	10 286	420	4,08%						
	-áru és készletértékesítés										
	-nyújtott szolgáltatások ellenértéke		10 286	285	2,77%						
	-bérleti díj bevételek										
	-intézményi ellátási díjak										
	-alkalmazottak térítése, egyéb intézményi bevételek			8							
	-általános forgalmi adó bevételek										
	-hozam és kamatbevételek			127							
I/5	Működési célú átvett pénzeszköz			154							
I/6	Előző évi működési célú maradvány átvétele										
III.	Kölcsönök	0	0	0		III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/1.	Működési célú kölcsönök	0				III/1.	Működési célú kölcsönök	0			
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérítése						-Kölcsön törlesztése				
						IV.	Tartalékok	29 676	53 067	0	0,00%
						IV/1.	Általános tartalék	2 239	2 239		0,00%
						IV/2.	Céltartalék	27 437	50 828	0	0,00%
							-működési célú	27 437	50 828		0,00%
	Költségvetési bevételek összesen	274 437	1 104 298	1 081 015	97,89%		Költségvetési kiadások összesen	274 437	1 272 379	1 116 946	87,78%
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)		168 081	163 920	97,52%						
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	-működési célú										
V.	Passzív pénzügyi műveletek			626		VI.	Aktív pénzügyi műveletek			10 117	
	Mindösszesen	274 437	1 272 379	1 245 561	97,89%		Mindösszesen	274 437	1 272 379	1 127 063	88,58%

ezer forint

Ei. cs.	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Ei. cs.	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	217 911	226 553	204 877	90,43%	I.	Működési	217 911	226 553	199 068	87,87%
I/1.	Kapott támogatás	215 161	218 978	197 827	90,34%	I/1.	Személyi juttatások	141 196	137 139	119 515	87,15%
	-központi költségvetéstől kapott támogatás					I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	314	122,18%
	-irányító szervtől kapott támogatás	215 161	218 978	197 827	90,34%	I/3.	Szociális hozzájárulási adó	35 224	36 430	30 998	85,09%
I/2.	Működési célú támogatásértéktű bevétele	2 750	3 541	3 514	99,24%	I/4.	Dologi kiadások	40 726	34 711	30 225	87,08%
	-elkülönített állami pénzalapból	2 750	2 750	2 724	99,05%	I/5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	-társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból					I/6.	Egyéb működési célú kiadások		18 016	18 016	100,00%
	-helyi önkormányzatitól		640	640	100,00%						
	-nemzetiségi önkormányzatitól		28	28	100,00%						
	-többségi kistérségi társulástól										
	-jogi személyiségű társulástól										
	-társégi fejlesztési tanácsától										
	-európai uniós forrásból										
	-fejlesztési kezelési előirányzatból										
	-központi költségvetésből		123	122	99,19%						
I/3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0							
	-adók										
	-illetékek										
	-járulékok										
	-hozzájárulások										
	-bírságok										
	-díjak										
	-egyéb fizetési kötelezettségek										
I/4.	Intézményi működési bevétele	0	504	6	1,19%						
	-áru és készletértékesítés										
	-nyújtott szolgáltatások ellenértéke		144		0,00%						
	-bérleti díj bevételek										
	-intézményi ellátási díjak										
	-alkalmazottak térítése, egyéb intézményi bevételek		360	1	0,28%						
	-általános forgalmi adó bevételek										
	-hozam és kamatbevételek			5							
I/5.	Működési célú átvett pénzeszköz		420	420	100,00%						
I/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		3 110	3 110	100,00%						
III.	Kölesönök	0	0	0		III.	Kölesönök	0	0	0	
III/1.	Működési célú kölesönök	0	0	0		III/1.	Működési célú kölesönök	0			
	-Kapott kölesönök						-Kölesön nyújtása				
	-Nyújtott kölesön visszatérülése						-Kölesön törlesztése				
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék				
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	
							-működési célú				
	Költségvetési bevételek összesen	217 911	226 553	204 877	90,43%		Költségvetési kiadások összesen	217 911	226 553	199 068	87,87%
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	-működési célú						-működési célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek					VI.	Aktív pénzügyi műveletek			3 346	
	Mindösszesen	217 911	226 553	204 877	90,43%		Mindösszesen	217 911	226 553	202 414	89,35%

Megjegyzés: az összes bevétel az irányító szervtől kapott támogatások: 215 161 218 978 197 827 1
 miatt halmozódást tartalmaz. Ennek kiküszöbölésével az adatok megegyeznek az összevont mérleg adataival.

215 161 218 978 197 827 264 334

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	0	268 927	248 023	92,23%						
I/1.	Kapott támogatás	0	268 927	248 023	92,23%						
	-központi költségvetéstől kapott támogatás	0	268 927	248 023	92,23%						
	-irányító szervtől kapott támogatás										
II.	Felhalmozási	1 300	35 154	33 063	94,05%	II.	Felhalmozási	4 900	307 681	214 909	69,85%
II/1.	Felhalmozási bevételek	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/1.	Intézményi beruházások	4 900	139 358	46 586	33,43%
	-tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	1 300	1 500	1 906	127,07%	II/2.	Felújítások				
	-pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	33 654	31 157	92,58%	II/4.	Lakástámogatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		II/5.	Lakásépítés				
II/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	0	0		II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	168 323	168 323	100,00%
III.	Kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0	0	
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése	3 600	3 600	3 278	91,06%		-Kölcsön törlesztése	0	0	0	
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék	0	0	0	
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	
							-felhalmozási célú	0	0	0	
	Költségvetési bevételek összesen	4 900	307 681	284 364	92,42%		Költségvetési kiadások összesen	4 900	307 681	214 909	69,85%
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	-	-	-	
	-felhalmozási célú	0	0	0			-felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek	0	0	0		VI.	Aktív pénzügyi műveletek	0	0	0	
	Mindösszesen	4 900	307 681	284 364	92,42%		Mindösszesen	4 900	307 681	214 909	69,85%

ezer forint

Elő-irányzat csoport	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Elő-irányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	0	268 927	248 023	92,23%	I.	Működési	0	8 902	3 367	
I/1.	Kapott támogatás	0	268 927	248 023	92,23%	I/7.	Irányított szervnek folyósított felhalmozási támogatás	0	8 902	3 367	
	-központi költségvetéstől kapott támogatás		268 927	248 023	92,23%						
	-irányító szervtől kapott támogatás										
I/6.	Előző évi működési célú maradvány átvétele										
II.	Felhalmozási	0	35 154	33 063	94,05%	II.	Felhalmozási	0	295 179	211 542	71,67%
II/1.	Felhalmozási bevételek	0	1 500	1 906	127,07%	II/1.	Intézményi beruházások		126 856	43 219	34,07%
	-tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		1 500	1 906	127,07%	II/2.	Felújítások				
	-pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel		33 654	31 157	92,58%	II/4.	Lakástámogatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					II/5.	Lakásépítés				
II/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások		168 323	168 323	100,00%
III.	Kölcsönök	0	0	0		III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0				III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0			
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése						-Kölcsön törlesztése				
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék				
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	
							-felhalmozási célú				
	Költségvetési bevételek összesen	0	304 081	281 086	92,44%		Költségvetési kiadások összesen	0	304 081	214 909	70,67%
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	-felhalmozási célú						-felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek					VI.	Aktív pénzügyi műveletek				
	Mindösszesen	0	304 081	281 086	92,44%		Mindösszesen	0	304 081	214 909	70,67%

						ezer forint					
Ei. cs.	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában	Ei. cs.	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I.	Működési	0	8 902	3 367	37,82%						
I/1.	Kapott támogatás	0	8 902	3 367	37,82%						
	-központi költségvetéstől kapott támogatás										
	-irányító szervtől kapott támogatás		8 902	3 367	37,82%						
II.	Felhalmozási	1 300	0	0		II.	Felhalmozási	4 900	12 502	3 367	26,93%
II/1.	Felhalmozási bevételek	1 300	0	0		II/1.	Intézményi beruházások	4 900	12 502	3 367	26,93%
	-tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	1 300				II/2.	Felújítások				
	-pénzügyi befektetések bevételei					II/3.	Kormányzati beruházások				
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel					II/4.	Lakástámogatás				
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					II/5.	Lakásépítés				
II/4.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					II/6.	Egyéb felhalmozási kiadások				
II/5.	Irányító szervtől kapott felhalmozási támogatás					II/7.	Irányított szervnek folyósított felhalmozási támogatás				
III.	Kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III.	Kölcsönök	0	0	0	
III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	3 600	3 600	3 278	91,06%	III/2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0			
	-Kapott kölcsönök						-Kölcsön nyújtása				
	-Nyújtott kölcsön visszatérülése	3 600	3 600	3 278	91,06%		-Kölcsön törlesztése	0			
						IV.	Tartalékok	0	0	0	
						IV/1.	Általános tartalék				
						IV/2.	Céltartalék	0	0	0	
							-felhalmozási célú				
	Költségvetési bevételek összesen	4 900	12 502	6 645	53,15%		Költségvetési kiadások összesen	4 900	12 502	3 367	26,93%
	Előző évi felhalmozási célú pénzmardvány igénybevétele										
	(BELSŐ FINANSZÍROZÁS)										
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0		V.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0	
	-felhalmozási célú						-felhalmozási célú				
V.	Passzív pénzügyi műveletek					VI.	Aktív pénzügyi műveletek				
	Mindösszesen	4 900	12 502	6 645	53,15%		Mindösszesen	4 900	12 502	3 367	26,93%

Megjegyzés: az összes bevétel az irányító szervtől kapott támogatások: - 8 902 3 367 miatt halmozódást tartalmaz. Ennek kiküszöbölésével az adatok megegyeznek az összevont mérleg adataival.

- 8 902 3 367

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi teljesített kiadásainak részletezése

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Baranya Megyei Önkormányzat	19 600	365 782	365 464	99,91%
Egyéb működési célú kiadások	19 600	365 782	365 464	99,91%
Nemzetközi kapcsolatok	10 000	7 210	5 102	70,76%
Személyi juttatások	787	787	215	27,32%
Szociális hozzájárulási adó	213	213	265	124,41%
Dologi kiadások	9 000	6 210	4 622	74,43%
Pályázatok, programok, egyéb kiadások összesen	2 750	922 521	760 095	82,39%
Személyi juttatások	1 737	258 936	228 984	88,43%
Szociális hozzájárulási adó	463	35 057	31 625	90,21%
Dologi kiadások	550	333 349	287 944	86,38%
Beruházások		295 179	211 542	71,67%
Általános tartalék	2 239	2 239		0,00%
Céltartalék	27 437	50 828		0,00%
- működési célú	27 437	50 828		0,00%
- felhalmozási célú				
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	220 061	239 055	202 435	84,68%
Személyi juttatások	139 459	137 139	119 515	87,15%
Munkaadókat terhelő járulékok	765	257	314	122,18%
Szociális hozzájárulási adó	34 761	36 430	30 998	85,09%
Dologi kiadások	40 176	34 711	30 225	87,08%
Egyéb működési célú kiadások	0	18 016	18 016	100,00%
Intézményi beruházások	4 900	12 502	3 367	26,93%
Kiadások mindösszesen:	282 087	1 587 635	1 333 096	83,97%

Baranya Megyei Önkormányzat költségvetésében 2012. évben tervezett egyéb működési kiadások teljesítésének részletezése

ezer forint

sor- szá m	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Ebből támogatásértéktű működési kiadás			Ebből műk. célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre		
					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Területi nemzeti önkormányzatok támogatása	6 000	6 288	6 288	6 000	6 288	6 288			
2.	Bursa Hungarica felsőoktatási önkormányzati ösztöndíj	1 600	0					1 600	0	0
3.	Sport feladatok támogatása	5 000	2 000	2 000				5 000	2 000	2 000
4.	Nagyrendezvények támogatása	6 000	0					6 000	0	
5.	Elnöki keret	1 000	1 000	660			160	1 000	1 000	500
6.	Pécs-Pogányi Repülőteret működtető Kft. támogatása		125 000	125 000					125 000	125 000
7.	Kökönyösi Intézményfenntartó társulás normatíva elszámolási különbözet		12 971	12 971	0	12 971	12 971			
8.	Pénzmaradvány átadás nemzeti önkormányzatoknak		3 237	3 172	0	3 237	3 172			
9.	Megyei Kórház tartozásállomány rendezése		63 162	63 162	0	63 162	63 162			
10.	MIK intézmények pénzeszköz átadás		130 914	131 001	0	130 914	131 001			
11.	Önkormányzat által alapított Kft részére működési célú pénzeszközátadás		17 100	17 100				0	17 100	17 100
12.	Határon Túli Magyarságért Alapítvány támogatása	0	800	800				0	800	800
13.	Kitüntető díj átcsoportosítás	0	200	200				0	200	200
14.	Pénzmaradvány átadás Baranya Megyei Önkormányzati Hivatalnak		3 110	3 110		3 110	3 110			
	1-14. Összesen:	19 600	365 782	365 464	6 000	219 682	219 864	13 600	146 100	145 600

**Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala 2012. évi felhalmozási kiadásai célonként
Felújítás**

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Baranya Megyei Önkormányzat				
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala				
Összesen:				

Beruházások

ezer forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Baranya Megyei Önkormányzat	0	295 179	211 542	71,67%
- 35 motoros kasza, 7 aprítógép, 22 motoros láncfűrész beszerzése		14 127	14 127	100,00%
- számítógép, nyomtató, fénymásoló, egyéb eszköz		2 070	512	24,73%
- megyei területrendezési terv módosítása		7 602	7 602	100,00%
- EU-s projekt keretében megvalósuló immateriális javak		17 457	17 457	100,00%
- területfejlesztési tervezési feladatokkal kapcsolatos immateriális javak		5 000	3 521	70,42%
- támogatásértékű felhalmozási kiadás Komló Város Önkormányzata		400	400	100,00%
- Ős-Dráva programmal kapcsolatos fejlesztések megelőlegezése		80 600		0,00%
- Kft alapítás - törzstőke		500	500	100,00%
- felhalmozási célú pénzeszközáradás - Donatus Pharma Kft (adósságkonszolidáció)		167 423	167 423	100,00%
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	4 900	12 502	3 367	26,93%
- területfejlesztési, területrendezési kötelező feladatokhoz kapcsolódó műszaki, információs technológiai infrastruktúra fejlesztés	4 900	4 900	3 367	68,71%
- személygépkocsi beszerzés		7 602		0,00%
Összesen:	4 900	307 681	214 909	69,85%

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi tartalékai

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú
1.	Tervezési, pályázati előkészítési keret és pályázati önerő	27 437	27 437		50 828	50 828	0
	Céltartalék összesen:	27 437	27 437	0	50 828	50 828	0
ÁLTALÁNOS TARTALÉK		2 239	2239		2239	2239	

11. melléklet a ../2013. (IV.....) önkormányzati rendelethez

Baranya Megyei Önkormányzat és Hivatala európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjeinek 2012. évi teljesítése

A Dráva medence geotermikus energiakészletének felmérése Észak-Szlavónia és Dél-dunántúl területén IPA

Ei. cs.	Bevétel (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat csoport	Kiadás (kiemelt előirányzatai)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési				I.	Működési			
I/1.	Kapott támogatás				I/1.	Személyi juttatások		770	504
I/2.	Működési célú támogatásértéktű bevétel				I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok			
	-európai uniós forrásból		15 385	15 239	I/3.	Szociális hozzájárulási adó		206	136
II/2.	Felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel		17 457	16 649	I/4.	Dologi kiadások		2 040	2 363
V.	Külső finanszírozás				I/5.	Intézményi beruházások		17 457	17 456
					I/6.	Egyéb működési célú kiadás (céltartalék)		12 369	
	Költségvetési bevételek összesen	-	32 842	31 888		Költségvetési kiadások összesen	-	32 842	20 459

A Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetési kapcsolatokból származó bevételei
Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján

Megnevezés	forint		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
12. számú melléklet: felhasználási kötöttséggel járó állami támogatás	247 000 000	247 000 000	247 000 000
Központosított támogatás		2 595 048	2 595 048
Megyei tartalékból kapott támogatás		30 497 000	30 497 000
Egyéb központi támogatás		690 589 188	690 589 188
- ebből letéti számláról kapott összeg		609 426 705	609 426 705
Költségvetési bevételek összesen:	247 000 000	970 681 236	970 681 236

Intézmény	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	Felügyeleti szerv felé kötelezettség					Költségvetési pénzmaradvány	Korrigált pénzmaradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány												Szabad pénzmaradvány	Intézmény szabad pénzmaradványból elvonás	ezer forint
		Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	Az állami költségvetéssel történő elszámolás	Pénzmaradványt terhelő elvonás				Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Speciális célú támogatások					Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb kiadások			
					+	-							Tám. értékű működési kiadás	Tám. értékű felhalm. kiadás	Műk. célú pénzeszköz z áttndás áht.	Felh. célú pénzeszköz z áttadás áht.	Előző évi pénzmaradvány átadása						
	1	2	3	4	5/a	5/b	6	7	8/a	8/b	8/c	8/d	8/e					8/f	8/g	8/h	9	10	
Baranya Megyei Önkormányzat	193 516						193 516	193 516			36 497							80 600			76 419		
Baranya Megyei Önkormányzat Hivatala	9 087						9 087	9 087										6 950			2 137		
Baranya Megyei Önkormányzat összesen:	202 603	0	0	0	0	0	202 603	202 603	0	0	36 497	0	0	0	0	0	0	87 550	0	0	78 556		

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített mérlege

ESZKÖZÖK	Előző évi költségve- tési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Előző év auditált egyszerüsi- tett beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségve- tési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Tárgyév auditált egyszerüsi- tett beszámoló záró adatai	FORRÁSOK	Előző évi költségve- tési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Előző év auditált egyszerüsi- tett beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségve- tési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Tárgyév auditál egyszerü tett beszámó záró ada
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	17 299 389		17 299 389	73 229		73 229	D) SAJÁT TŐKE	17 482 945		17 482 945	57 090		57 0
I. Immateriális javak	66 931		66 931	45 007		45 007	1. Tartós tőke	8 550 512		8 550 512	783 517		783 5
II. Tárgyi eszközök	11 167 329		11 167 329	19 873		19 873	2. Tőkeváltozások	8 932 433		8 932 433	-726 427		-726 4
III. Befektetett pénzügyi eszközök	153 574		153 574	8 349		8 349	3. Értékelési tartalék						
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	5 911 555		5 911 555				E) TARTALÉKOK	293 985		293 985	207 584		207 5
B) FORGÓESZKÖZÖK	771 448		771 448	211 210		211 210	I. Költségvetési tartalékok	330 762		330 762	207 584		207 5
I. Készletek	84 265		84 265				II. Vállalkozási tartalékok	-36 777		-36 777			
II. Követelések	70 360		70 360	3 000		3 000	F) KÖTELEZETTSÉGEK	293 907		293 907	19 765		19 7
III. Értékpapírok	650		650				I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	15 000		15 000			
IV. Pénzeszközök	533 324		533 324	186 422		186 422	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	170 509		170 509	19 139		19 1
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	82 849		82 849	21 788		21 788	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	108 398		108 398	626		6
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 070 837		18 070 837	284 439		284 439	FORRÁSOK ÖSSZESEN	18 070 837		18 070 837	284 439		284 4

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

ezer forint

ezer forint

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1.	Személyi juttatások	141 983	396 862	348 714
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 202	71 957	63 202
3.	Dologi kiadások	49 726	374 270	322 791
4.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	6 000	238 198	237 870
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközzátadások	13 600	145 600	145 610
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
7.	Felújítás			
8.	Felhalmozási kiadások (felújítás nélkül)	4 900	139 858	47 086
9.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások , egyéb támogatások		400	400
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközzátadások		167 423	167 423
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12.	Rövi lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	252 411	1 534 568	1 333 096
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	ebből: - likvid hitelek kiadása			
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
19.	Pénzügyi lízing töketörlesztés miatti kiadások			
20.	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)	0	0	0
21.	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	252 411	1 534 568	1 333 096
22.	Pénzforgalom nélküli kiadások	29 676	53 067	
23.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			13 463
24.	Kiadások összesen (19+...+22)	282 087	1 587 635	1 346 559
25.	Működési bevételek		10 790	426
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	30 187	398 909	364 407
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközzátvételek		420	574
28.	Felhalmozási és töke jellegű bevételek	1 300	1 500	1 906
29.	ebből: - Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tökebevételei			
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek , egyéb támogatások		33 654	31 157
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközzátvétel			
32.	Támogatások, kiegészítések	247 000	970 681	970 681
33.	ebből - Önkormányzatok költségvetési támogatása	247 000	970 681	970 681
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	3 600	3 600	3 278
35.	Rövi lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)	282 087	1 419 554	1 372 429
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
39.	ebből - likvid hitelek bevétele			
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)	282 087	1 419 554	1 372 429
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek		168 081	163 920
45.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			626
46.	Bevételek összesen (43+...+46)	282 087	1 587 635	1 536 975
47.	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	29 676	-115 014	39 333
48.	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (47+44-22) [korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+)]	0	0	203 253
49.	Finanszírozási műveletek eredménye (42-20)	0	0	0
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-23)	0	0	-12 837

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

Sor-szám	Megnevezés	ezer forint					
		Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	347 842		347 842	186 422		186 422
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	650		650			
3.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+,-)	-54 507		-54 507	21 162		21 162
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	12 900		12 900	4 981		4 981
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	-22 473		-22 473			
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+-3-4-5)	303 558		303 558	202 603		202 603
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+,-)	-82 330		-82 330			
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+,-)						
9.	Költségvetési pénzmaradvány (6+-7+-8)	221 228		221 228	202 603		202 603
10.	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
11.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+,-)						
12.	Módosított pénzmaradvány (9+-10+-11)	221 228		221 228	202 603		202 603
13.	A 12. sorból az						
14.	Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzmaradvány	221 228		221 228	124 047		124 047
15.	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány				78 556		78 556
15.	Szabad pénzmaradvány						

Baranya Megyei Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatása

Sor-szám	Megnevezés	ezer forint					
		Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések (+,-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei	930		930			
2.	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei						
3.	Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek						
	A. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+3)	930		930			
4.	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	23 403		23 403			
5.	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai						
6.	Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási kiadások						
	B. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+6)	23 403		23 403			
	C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	-22 473		-22 473			
7.	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás						
8.	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány						
9.	Pénzforgalmi maradványt külön jogszabály alapján módosító egyéb tétel						
	D. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8+9)	-22 473		-22 473			
	E. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség						
	F. Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	-22 473		-22 473			



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2013. ÁPRILIS 30-I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: 312/2013.

MELLÉKLETEK: 1 DB

TÁRGY: A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2013. (...) önkormányzati rendelete a kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról (kitünteto)

ELŐTERJESZTŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: dr. Király Éva vezető-tanácsos

MEGTÁRGYALTA: a Közgyűlés valamennyi állandó bizottsága

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2013. április 18. *Rall*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

2013. április 18. *[Signature]*

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ: Tiffán Zsolt, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése a kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendeletében határozza meg az általa alapított szakmai kitüntető díjak elnevezését és adományozásuk rendjét.

Tekintettel arra, hogy a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény az „etnikai és kisebbségi” jelzőt nem használja, indokolt a fent nevezett rendelet felülvizsgálata.

A rendelet 1. § (1) bekezdése sorolja fel a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése által alapított kitüntető díjakat, köztük a „Baranya Megyei Önkormányzat Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Díját”. A fentiek értelmében javaslom, hogy a Közgyűlés módosítsa a Díj elnevezését az alábbiak szerint: „Baranya Megyei Önkormányzat Nemzetiségekért Díja.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően a jogszabály előkészítője elvégezte az előzetes hatásvizsgálatot, melyet az alábbiakban mutatok be.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

A kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendelet módosítása

Társadalmi-gazdasági hatása:

A felsőbb szintű jogszabályban előírt elnevezés használata.

Költségvetési hatása: Nincs

Környezeti, egészségi következményei: Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nincs.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése által alapított kitüntető díjak elnevezésének, valamint az adományozás rendjére vonatkozó szabályozás felsőbb szintű jogszabállyal való összhang megteremtése érdekében.

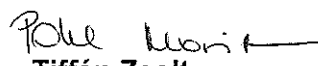
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felhívás.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: biztosítva
- szervezeti: biztosítva
- tárgyi: biztosítva
- pénzügyi: biztosítva

Indítványozom, hogy a Tisztelt Közgyűlés a kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet a melléklet szerinti tartalommal alkossa meg.

Pécs, 2013. április 18.


Tiffán Zsolt

**A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
/2013. () önkormányzati rendelete
a kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés i) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés b) pontjában a „Baranya Megyei Önkormányzat Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Díja” szövegrészek helyébe a „Baranya Megyei Önkormányzat Nemzetiségekért Díja” szöveg lép.

2. §

A kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendelet 6. § e) pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„e) Nemzetiségekért Díja

a nemzetiségi jogok védelmében, a kulturális hagyományok őrzésében, a szociális-gazdasági felemelkedés érdekében végzett példamutató munkáért;”.

3. §

A kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati rendelet 7. § (2) bekezdés f) pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„f) megyei nemzetiségi önkormányzatok;”.

4. §

(1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Pécs, 2013. április 30.

Tiffán Zsolt s. k.
közgyűlés elnöke

Dr. Göndöc András s. k.
megyei főjegyző

INDOKOLÁS
a kitüntető díjak alapításáról és adományozásáról szóló 9/2011. (V. 6.) önkormányzati
rendelet módosításáról szóló
.../2013. (...) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Indokolás

Az 1 - 3. §-hoz

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény az „etnikai és kisebbségi” jelzőt nem használja, ezért indokolt a Díj elnevezésének, adományozásának rendjére vonatkozó előírások, valamint a nemzetiségi önkormányzatok rendeletben alkalmazott elnevezésének módosítása.

A 4. §-hoz

E szakasz tartalmazza a hatályba lépésre vonatkozó rendelkezést.