

TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT

KÖZGYŰLÉSE

Szám: 1-17/2022.

JEGYZŐKÖNYV

KÉSZÜLT: a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2022. május 27. napi soron következő nyílt üléséről.

AZ ÜLÉS HELYE: Szekszárd, Vármegyeháza díszterme
(Szekszárd, Béla király tér 1.)

AZ ÜLÉS KEZDETE: 10:00 óra

A KÖZGYŰLÉSEN JELEN VOLT:

Barnabás István, Dr. Égi Csaba, Dr. Kostyálné Dr. Kovács Klára, Fehérvári Tamás, Filóné Ferencz Ibolya, Kapitány Zsolt, Kovács János, Mezősi Árpád, Orbán Attila, Pintér Szilárd, Szabó Loránd (a 2. napirendi pont tárgyalása közben érkezett), Széles András, Takács László.

A KÖZGYŰLÉSRŐL TÁVOLMARADÁSÁT JELEZTE: Ribányi József.

A KÖZGYŰLÉSRŐL TÁVOLMARADÁSÁT NEM JELEZTE: -

A JELENLÉVŐ KÉPVISELŐK SZÁMA: az ülés kezdetekor 12 fő

Az ülésen jelen volt dr. Korossy Ildikó megyei főjegyző és dr. Ritter Beáta megyei aljegyző.

Az ülésről való távolmaradását jelezte Zsikó Zoltán társadalmi megbízatású alelnök.

A KÖZGYŰLÉSEN RÉSZT VETT MEGHÍVOTTAK:

Süli János, fejlesztéspolitikai tanácsos
Szabó Csaba, megyei rendőrfőkapitány
dr. Balázs Gábor, a Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság igazgatója
dr. Printz János, a dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. ügyvezetője,
Varga-Stadler Gábor, a Tolnáért Nkkft. ügyvezetője,
Kiss Balázs, a TMFÜ Nkkft. ügyvezetője.

SAJTÓ KÉPVISELETÉBEN MEGJELENTEK:

A Tolnai Népújság és a Tolnatáj TV munkatársai.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Szeretettel és tisztelettel köszönti a Közgyűlés tagjait, Alelnök Urat, Főjegyző Asszonyt, a meghívott vendégeket, a média képviselőit és a Hivatal dolgozóit. A Közgyűlés mai ülését megnyitja.

Megállapítja, hogy a 14 képviselőből jelen van 12 fő, így a Közgyűlés határozatképes.

Elmondja, hogy az írásos napirendi javaslatot a mai közgyűlésről a képviselőtársak megkapták. A bizottságok elvégezték a munkájukat. Megkérdezi, hogy van-e valakinek a napirenddel kapcsolatban kérdése, véleménye, módosító javaslata.

Neki lenne egy módosító javaslata, mely szerint a 1. napirendi pontként kerüljön felvételre az ülés napirendjére a „Tájékoztatás a Paks II. projekt aktuális ügyeiről” című napirendi pont. Kéri, hogy erről szavazzanak.

A döntéshozatalban részt vett 12 fő.

Megállapítja, hogy a Közgyűlés 12 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül a módosító indítványt elfogadta.

Mivel további kérdést, véleményt, illetve módosító javaslatot nem lát, ezért kéri, hogy szavazzanak a meghívóban kiküldött, a módosítással kiegészített napirendről.

A döntéshozatalban részt vett 12 fő.

Megállapítja, hogy a Közgyűlés 12 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül az alábbi napirendet fogadta el:

N A P I R E N D:

1. Tájékoztatás a Paks II. projekt aktuális ügyeiről
Előterjesztő és előadó: Süli János, a Közgyűlés Fejlesztéspolitikai Tanácsosa
2. Beszámoló Tolna megye 2021. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról
Előterjesztő: Szabó Csaba, a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság vezetője
3. Tájékoztató a Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2021. évben végzett munkájáról
Előterjesztő: dr. Balázs Gábor, tű. dandártábornok, TMKI igazgató
4. Beszámoló a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, valamint tájékoztató a két ülés között történt eseményekről
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke
5. Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke
6. Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

7. Javaslat a Tolnáért – Tolna Megyei Térségfejlesztési Nkkft. 2021. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására
Előterjesztő: Varga-Stadler Gábor, az Nkkft. ügyvezetője
8. Javaslat a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkkft. 2021. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására
Előterjesztő: Kiss Balázs, az Nkkft. ügyvezetője
9. Éves összefoglaló jelentés a Tolna Megyei Önkormányzatnál végzett 2021. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól
Előterjesztő: Dr. Korossy Ildikó, megyei főjegyző
10. Javaslat Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja 2021-2027 módosítására
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke
11. Tájékoztató a Sió csatornán megvalósuló komplex turisztikai fejlesztésről – „Aktív turizmusfejlesztés szárazon és vízen”
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke
12. Javaslat alapítványi támogatásokra
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

A napirendi pontok tárgyalása következik.

1. NAPIRENDI PONT

Tájékoztató a Paks II. projekt aktuális ügyeiről

Előterjesztő és előadó: Süli János, a Közgyűlés Fejlesztéspolitikai Tanácsosa

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszönti az ülésen Süli János fejlesztéspolitikai tanácsos urat, és felkéri, tartsa meg szóbeli tájékoztatóját.

Süli János, fejlesztéspolitikai tanácsos:

Köszönti a Közgyűlés Elnökét, tagjait, illetve a vendégeket. Pár percben szeretné tájékoztatni a közgyűlést a Paks II. projekt aktuális ügyeiről. Elmondja, hogy a háború kitörése milyen hatással van a projektre, milyen módon, hogyan folytatják a munkát, hogy állnak az engedélyezések, az új struktúrában hogyan fognak dolgozni. A háborúval kapcsolatos dolgok egyértelmű, - annak ellenére -, hogy szankciós intézkedések nem érintik a paksi beruházást, de azért befolyásolják, és naponta oda kell nekik figyelni, hisz most a 6. szankciós intézkedési csomagnál tartanak, de bármikor hozhatnak olyan szankciós intézkedést, ami az atomenergetikában is valamilyen formában közrejátszik. Ugye itt nekik nem csak az Uniós szankciós intézkedéseket kell figyelembe venni, hanem az angol, amerikai szankciós intézkedéseket is. Abban sincs olyan, ami érintené az erőművel kapcsolatos dolgokat. Annál is inkább, mert az Oroszországi dúsított urán beszerzésében mind Amerika, mind Anglia zömében onnan veszi a dúsított uránt. Mondjuk, az is egy

érdekes helyzet, hogy Ukrajnában a mai napig – ugye náluk 8 éve tart a csetepaté, a háború február 24-e óta - az erőművek nagy része változatlanul orosz üzemanyaggal megy, hiszen ez egy garnitúra volt. Közösen tanultak, közösen építették az erőműveket, tehát olyan gyorsan ebben nem lehet szakítani. Pakson is a felvonulási területen mind mérnöki, mind építészeti vonalon dolgoztak ukránok. Ezek az ukrán munkatársak hazamentek, hisz kapták a felszólítást, hogy aki hadköteles az térjen haza minél hamarabb. Volt, aki behívóval tért haza. Úgyhogy egy kicsit a felvonulási építkezésen van lassulás. Ott majd új alvállalkozókat fog a fővállalkozó keresni, újra megversenyezteti a dolgait, de az a lényeg, hogy mind az orosz fél, mind az orosz félnek azok a fővállalkozói, az Alstom, aki a turbinát szállítaná, a General Electric ugye a generátort, az irányítástechnikát a Siemens Ramatom szállítaná, a földmunkákat egy amerikai-német vegyesvállalat, a Bauer cég végezné. Ezek a cégek megerősítették, hogy a projektben mindenféleképpen bent maradnak, végre akarják hajtani, annál is inkább, mert nem csak erre a két blokk építésére van szerződésük, hanem másik 9-re is van az oroszokkal. Ez Egyiptom, Törökország, Banglades, tehát ez egy komoly üzleti tevékenység részükről és így a mi projektünk is ebből a szempontból tud haladni. Pénzügyi vonatkozásban, ugye azt is mondták korábban, hogy nem vettek fel hitelt, ütemesen haladnak előre, a teljesítési igazolások kiállítását követően az orosz bank fizet az orosz fővállalkozónak, az orosz fővállalkozó fizeti az alvállalkozóit, 20%-ot fizet a Magyar Állami Adósságkezelő Központ az orosz fővállalkozónak. Itt a pénzek utalására a szankciós intézkedések bizonyos esetben kihatnak, ezt is nekik nyomon kell követni. Voltak olyan próba utalásaik, amik azt mutatják, hogy nem fog gondot okozni, de nem véletlenül van a projekt mögött jogász, közgazdász szakértő testület. Nekik feladatuk, hogy őket támogatva folyamatosan ezeket a dolgokat nézzék. Tehát a háborút amellett, hogy elítélik - hisz az áldozatok mindig az ártatlan gyermekek, az érintett lakosság, akiknek lebombázzák a létesítményét - ők maguk is, Tolna megyében is megmozdult mindenki, ki-kinek van testvértelepülése is. Tehát ők maximálisan kiállnak az ott élők érdekei mellett. Ők egyébként az erőművet nem a harcoló alakulatokkal építik, hanem a békés építő munkát végző orosz partnerekkel. Tehát így azt gondolják, hogy ez a része is vállalható, és az is nagyon fontos, hogy bent van mind a 10 olyan engedélykérelmük a hatóságoknál – legutolsót február 11-én adták ki - a víz engedélykérelemre majd ha megkapják az engedélyt, akkor át tudnak lépni abba a 2-es fázisba, ami már magát a főépület építését jelenti. Ez a 10 engedély jelentős mennyiségű, mert csak a legutolsó - ami az olvadék csapdának az engedély kérelme -, az is 17.000 oldal, tehát van mit olvasgatni a hatóságnak. Ebből már 7 épület engedély van a főépület és a 7 másik épület mellett, benne van még a reaktor tartály gyártási engedélye, benne van annak az alaplemeznek a dokumentációja, ami szerint 3,2 méter vastag vasbeton lemezre fogják építeni az erőmű épületét, és ettől függetlenül bent van még a főépület építési engedélynek egy feltételes engedélye, a részal, ami tegnap kijött, ez a vízzáró burkolatát jelentené a munkagödörnek. Ők folyamatosan tudják vízteleníteni – 22 méter mély a munkagödör - úgy, hogy a tőle 500 méterre lévő 4-es blokkban a vízszint nem változhat 20 cm-nél többet, hisz nem volna jó előidézni - ha süllyed ebbe a homokos öntéstalajban a vízszint, akkor rogyhat is -, tehát ezért fontos, hogy folyamatosan körültekintően figyeljenek ennek az 1-4 blokknak az üzemelésére is. Ez a feltételekben egyébként szerepel, hogy milyen monitoring rendszert hogyan kell kialakítani. És ennek az engedélynek egy másik része a talaj megerősítés, pont ezért, mivel ez egy robusztusabb, erősebb épület, nagyobb súlyú épületegyüttes lesz, mint az 1-4 blokk, ezért itt a talajt az alaplemez alatt homogénné kell tenni. Annak még az engedélyét várják,

hiánypótlásra kaptak felszólítást. Ahogy azt is pótolják, akkor úgy gondolják, hogy ezt a nagyon fontos engedélyt is meg fogják kapni. Egyébként 5 méter talajvízszintig való letermelésre rendelkezik engedéllyel az orosz fél. Ahogy újra pozícionálta a vállalkozóit, ezt a munkát, hogy 5 méter mélyig le tudja termelni az első réteget, azt mindenféle egyéb feltétel nélkül el tudja végezni. Utána kezdődik a résfalazás, majd utána kezdődik engedéllyel a talaj megerősítési munka. Tehát ezek a munkák folyamatban vannak. Azt gondolják, hogy a határidő, amit 29-30-ra pozícionáltak, hogy kereskedelmi üzemre alkalmas állapotban át tudják adni a két blokkot, az pillanatnyilag tartható. A háború ebben nem okozott csúszást pillanatnyilag, de naponta oda kell figyelni a feltételekre. Szerződés-módosítást eddig végrehajtottak már 5 esetben az orosz féllel. Lehet, hogy kell majd hatodikot is, hetediket, annak függvényében, hogy hogyan változnak a nemzetközi feltételek, környezet, de hát ebben is, minden dologgal Brüsszelbe vissza kell menniük, hiszen a brüsszeli Bizottság hagyta jóvá, hogy egy 16 hónapnyi munkavégzés tiltás mellett - addig vizsgálta a körülményeket-, ez a jóváhagyásuk megvan, csak minden egyéb módosítást is be kell mutatniuk a brüsszeli Bizottságnak, ezt a munkát végzik. A projekt feladatok – ugye ő tárca nélküli miniszterként végezte a feladatokat, ez azt jelenti, hogy nem rendelkezett a Minisztériumban humán-, pénzügyi-, jogi- és egyéb szakmai vonallal, azt a támogatást másik minisztertől veszi igénybe. A korábbi szereposztásban azt a szolgáltatást Gulyás Gergely Úr minisztériumától kapta. Azt gondolja a mostani szerepkiosztásról, hogy átkerült a teljes apparátusuk változatlan formában Szijártó Péter Úrhoz, csak akkor egy államtitkárság keretében fogják végezni a dolgot, de ugyanúgy a Paks II., a Paks Ipari Park Nonprofit Kft., a Hunatom, tehát minden cégüknel ugyanúgy az alapítói jogokat ő fogja gyakorolni fölötté. És a Péter, mint miniszter, aki agilis és az oroszokkal is napi kapcsolatban van, ott is több előnyét látja ennek az átalakulásnak. Ő szívesen fogadta el ezt a javaslatot. 5 év tapasztalattal rendelkezett már, a „tárca nélküliség” az egy szép név, de a hatáskör, az valószínű, hogy egy minisztériumba való teljes beágyazódás, és abban a struktúrában államtitkárságként dolgozni, sokkal nagyobb hatást lehet elérni. A másik, hogy az orosz fél ügyesen kihasználta, hogy miniszter úr, mint külgazdasági- és külügyminiszter, vele havonta összefutottak különböző fórumokon, velük ritkábban, csak ha probléma volt, de nem ugyanaz volt a beszéd, vagy a tartalma a beszédnek, így ki tudták használni egy kicsit a dolgokat. Most zárt lesz ez a világ, és ebből is azt gondolják, hogy az orosz félnek is az a mozgástere - hogy mit, hogy tud megmagyarázni – az szűkül, illetve jobban koncentrálni tud a lényeges feladatok végrehajtására, hisz az engedélyek, a munka, a tervező munka nem lehet másnak a feladata, mint az övé. Erre szerződött, ő ért hozzá. Ők tudnak ellenőrizni, tudnak beadványozni, amikor megkapták a jó dokumentumokat tőle. Tehát röviden ennyit tud mondani. Tehát abban mindenképp Pakson is próbálta meggyőzni a testületet, hogy a régiónak ez egy nagy beruházás. A beruházás menni fog, folytatódik. A folytatásnak előbb-utóbb az lesz a nyoma, azt is bejelentették, hogy jövő év második félévében szeretnék önteni az első betont. Ugye az is egy fontos mondás mindig egy ilyen erőműnél, fázisnál: az engedélyek megszerzése, a másik mondás az szokott lenni, hogy: na, akkor elkezdtük önteni az első betont, mert ugye a 3,2 méter alaplemez öntés azért nem egy kis munka, és úgy kell megönteni, hogy ne repedjen meg. Tehát egyszerre több betonkeverő üzemet kell működtetni, létesíteni és folyamatosan hűteni is kell ezt a betont. Elég nagy a logisztikája, de ez az első olyan nagy szerep, amiben vizsgálják mindenki. Röviden ennyit szeretett volna elmondani. Ha bárkinek bármi kérdése van, szívesen válaszol. Azt gondolja, hogy megnyugtató módon itt tartanak. Legközelebb is szívesen jön, hogy

beszámoljon arról, hogyan haladnak. Abban bízunk, hogy ez a 10 engedély, amit korábban említett, augusztus-szeptemberre meglesz, hiszen valamit már több mint két éve nézeget a hatóság. Kezdetben 283 ezer oldal engedélykérelmet adtak be, de ez most már felduzzadt 410 ezer oldalra.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megköszönte a tájékoztatót. Elmondja, hogy az előterjesztést nem tárgyalta bizottság, így kérdések, vélemények következnek. Megadja a szót Filóné Ferencz Ibolya képviselő asszonynak.

Filóné Ferencz Ibolya, képviselő:

Tisztelt Közgyűlés! Ha szabad a kérdést és véleményt egyben, inkább véleményt fogalmazna meg. Tiszteletben tartva és elfogadva a felálló új kormányt az új struktúráját és döntését, ő azért mérhetetlenül büszke volt arra, mint magánember és mint polgármester is, hogy Tolna megye egy olyan minisztérium miniszterét adhatott az elmúlt ciklusban Süli János személyében, mint amilyen volt, de ehhez az új munkakörhöz és ugyanahhoz a régi feladathoz szívből kíván nagyon jó egészséget és jó munkát Államtitkár Úrnak.

Süli János, fejlesztéspolitikai tanácsos:

Megköszönte a jókívánságokat, úgy mondja, hogy ügyek vannak, nem státuszok. Elmondja, hogy 42 éve dolgozik Pakson, több gazdát kellett szolgálni, egyrészt ugye a rendszerváltás, pártok jöttek-mentek, de ők az ügy mellett voltak, hogy az atomerőművet üzemeltették, illetve még 80-ban építették, üzembe helyezték. Most is egy ügyet szolgálnak különböző beosztásokban és az a jó, hogyha ezekben a beosztásokban hatékonyabban tudnak dolgozni. Nem a név számít.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni a választ. Van-e még kérdés, vélemény?

Úgy látja, hogy nincs, így Államtitkár Úrnak megköszöni, hogy elfogadta a meghívást. Megköszönve a tájékoztatót elmondja, a Megyei Közgyűlés - úgy gondolja -, hogy minden tekintetben számíthat az elkövetkező időszakra, amilyen esetleges feladatok várnak rájuk ebben a munkában, abban partnerek tudnak lenni és partnerek szeretnének lenni. Tehát ha bármilyen jellegű aktivitásra van szükség a megye részéről, állnak rendelkezésére az építő cégnek, a vezetésnek, Államtitkár Úrnak és azt kívánja, hogy gyorsan és lendületesen megvalósuljon ez a második blokk, mert azt hiszi, hogy elég komoly szükség lesz rá az elkövetkezendő vészterhes időkben. Még egyszer szeretné megköszönni a megjelenését és tájékoztatását az atomerőmű építkezéséről és a vitát lezárja.

További kérdés, hozzászólás nem lévén a vitát lezárja. Kéri, hogy a tájékoztatóról szavazzanak.

A döntéshozatalban részt vett 12 fő.

Megállapítja, hogy a Közgyűlés 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a tájékoztatót elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
25/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata Paks II. projekt
aktuális ügyeiről szóló tájékoztató elfogadásáról:**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése Süli János Megyei Fejlesztéspolitikai Tanácsos Paks II. projekt aktuális ügyeiről szóló tájékoztatóját megtárgyalta, az abban foglaltakat tudomásul vette.

Süli János fejlesztéspolitikai tanácsos úr távozik az ülésről.

2. NAPIRENDI PONT

Beszámoló Tolna megye 2021. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról

Előterjesztő és előadó: Szabó Csaba, a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság vezetője

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszönti az ülésen Szabó Csaba megyei rendőrfőkapitány urat, és felkéri, tartsa meg beszámolóját.

Szabó Csaba, megyei rendőrfőkapitány:

Tisztelt Elnök Úr, Tisztelt Jegyző Asszony, Alelnök Úr, képviselő-testületi tagok, tisztelettel köszönt mindenkit. Néhány gondolatot szeretne csak a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság 2021. évi szakmai tevékenységével összefüggésben fölillantani, és abból is inkább az összefüggéseket szeretné, hogy ha világosan látható lenne mindenki számára. A nyomozásokra vonatkozó adatot, amit ha megtekintenek, akkor az oszlopdiagram tartalmazza, hogy hány darab bűncselekmény, illetve nem pontosan bűncselekmény, hanem hány darab büntető eljárás folyt Tolna megyében 2020. évhez viszonyítva. Ha megnézik, van egy közel 500 ügy növekedésük, mondja a magyarázatot: Voltak olyan ügyesek a Bonyhádi Rendőrkapitányság dolgozói, hogy egy országos koordinációban más megyékre kiterjedő bűncselekmény sorozatban volt lehetőségük eljárni. Ez 499 esetet taglalt csak abban az eljárásban, hogy ha azt kivonják abból a számadatból, ami 2021. évre vonatkozik, azt gondolja, hogy megkapják a magyarázatot, hogy azért Tolna megye továbbra sem a bűn megyéje, és a nyomozás eredményességi mutató nyilvánvalóan egy sikeres ügy kapcsán nagyon nagy magasságokba emelkedhet. Ő azt gondolja, hogy az a 80 % vagy az a fölötti eredmény, az minden esetben egy jó szakmai munkát feltételez. A realitás az a 80 % környéke, ezt sikerült megfelnülnük. Kérné szépen a következő diát: Nem mutat mást ez az oszlopdiagram, mint a 14 kiemelt bűncselekménynek az arányát és az abban folytatott eljárásoknak az eredményességét. Ő azt gondolja, hogy az oszlopdiagram az elmúlt 5 év, de különösen az elmúlt 3 év tekintetében is mutatja a kiegyensúlyozottságot, akár az egymás közötti arányosság tekintetében, akár pedig az évek tekintetében nagyon kiegyenlített az eredményesség, és ő azt gondolja, hogy ez biztos lábakon nyugvó eredményesség. Kérné szépen a következő diát: Nem tett még be korábban ilyen ppt-t, de kénytelen volt. Ez azt mutatja, hogy milyen arányban részesülnek a rendőrkapitányságok a megyében elkövetett bűncselekményekkel összefüggésben

folytatott eljárásokban. Bonyhád tekintetében az a 20 % pontosan abból adódik, ahogy mondta, az országos koordinációban és más megyében is elkövetett bűncselekmények tekintetében. Tehát nem kell megijedni a Bonyhádi kistérségben élőknek, mert ez nem azt jelenti, hogy ott történtek a dolgok, hanem azt, hogy egy olyan rendőrkapitányságuk van, amelyik az egész országra kihatással lehet eredményesség tekintetében. Kérné szépen a következőt: Rendőrkapitányságaik eredményessége. Minden rendőrkapitányság külön színnel van megjelölve, nyilvánvaló, hogy a rendőrkapitányságaik között is kimondva, kimondatlanul versengés van, nem verseny, hanem versengés. Nem lehet azt mondani, hogy bármelyik rendőrkapitányságuk lemaradna a többitől, illetve azt se lehet mondani, hogy az egyik rendőrkapitányság tartósan a többiek fölött tud teljesíteni. Teljesen kiegyenlített a mezőnyük és váltva szerzik meg az első helyet. Ő ennek különösen örül, és főleg annak, hogy ez egyébként azt is jelenti, hogy a rendőrkapitányságaik egymással szoros összefüggésben és szoros együttműködésben dolgoznak, függetlenül attól, hogy az illetékességi területük elválasztja őket. Intézkedési aktivitás: Szándékosan tette be, minden évben benne van. Egyetlenegy adatot szeretne csak belőle kiemelni, és ezt külön magyarázatként elmondani, az illegális migrációval összefüggő kérdéskör. Mindenkit érdekel és érint Magyarországon az, hogy mi történik az államhatáron, illetőleg mi történik az ún. mélységi ellenőrzés tekintetében. Tolna megye 2021-ben kiemelkedően teljesített a mélységi elfogások vonatkozásában. Ezt kritikaként is megfogalmazhatnák az államhatár őrzésével összefüggésben, de azért nem lehet ezt megtenni, mert soha ilyen mértékű, (2015-ben volt utoljára ilyen mértékű) az illegális migrációs nyomás a déli határszakaszon. Oda is adnak megerősítő erőt, akiket viszont szervezett módon átcsempésznek és a belső megyehatárokon keresztül szeretnék elvinni Ausztria, vagy más Nyugat-Európai országok irányába, az ő vonatkozásukban tették meg ezeket az intézkedéseket, aminek egyébként egy olyan üzenete ment el a Dél-Európai országok felé, hogy 2022-ben, az adott évben töredéke a migrációs elfogás Tolna megyében. Egyszerűen elkerülik őket az embercsempészek, mondván, hogy túlságosan nagy a lebukás aránya, és ezért más útvonalakat választanak. Számára megnyugtató, de a szemüket nem hunyhatják be és nem dőlhetnek hátra. Ugyanúgy végzik a belső szűrő tevékenységet. Kérné szépen a következőt: balesetek számarányának alakulását taglalják a táblázatok. Egyetlenegy dolgot szeretne kiemelni, a pirossal jelzett oszlopdiagram tekintetében a halálos balesetek. Talán emlékeznek rá még 2019-ben azt mondta, illetve 2020-ban azt mondta a 2019-es adatahoz viszonyítva, hogy milyen szerencsések voltak, de most ahhoz képest megduplázták magát a halálos baleseteknek a számarányát. Dolgoznak rajta, nagyon sok ember van még, aki mindig ittasan vezet, és nagyon sokan vannak, akik továbbra sem hajlandók bekötni a biztonsági övet. Ő azt gondolja, hogy a következő ábrán majd fogják látni, hogy az ittas járművezetés vonatkozásában sokkal nagyobb szigorot kell visszavezetniük, mint amit eddig bármikor is gondoltak. Még egy gondolat, mielőtt az intézkedésekre rátérne, a szabálysértési eljárások lefolytatásával összefüggő diagram, mely nem mutat mást, mint azt, hogy nem rejtik el a bűncselekményeket a szabálysértések mögé. Tehát nem fordul az elő, hogy nem büntetőeljárás szabálya szerint folytatják le azokat az eljárásokat, amelyek bűncselekmény értékhatárt követnek el, és azt is mutatja, hogy időszerűek, illetve a felderítési eredményességük ebben az esetben is meghaladja az 50 %-ot, ami országos átlagban dobogós helyet biztosít nekik ebben a kategóriában is. Hivatásos állomány feltöltésével összefüggésben, hogy hogyan tudják ezt elérni. Tolna megyében még mindig jó rendőrnek lenni és még mindig több a rendőrük, mint más

megyei rendőr-főkapitányság feltöltöttsége tekintetében. Paks vonatkozásában azért tett két diagramot, mert korábban mindig beszélt róla, hogy a Paks II. beruházáshoz kapcsolódóan plusz státuszokat kapott a Paksi Rendőrkapitányság. A státuszok feltöltésére továbbra sem tudtak megfelelő személyeket kiválasztani, akik hozzájuk akartak jönni, ők nem akarták őket, akiket ők akartak azt nem engedték hozzájuk. De azt jelenti, hogy az alapfeltöltöttséget tekintve, 94 % Paks Rendőrkapitányságé, a plusz státuszokkal 83 %. Biztos benne, hogy amint a beruházás egy nagyobb volumenű létszámot fog generálni Tolna megyében úgy fogják megkapni a státuszok feltöltéséhez kapcsolódóan a létszámot. És akkor csak egy gondolatra még az ittas járművezetéshez, hogyha visszakanyarodhat, akkor azt jelenti, hogy ma Tolna megyében, a mai 2022-es adatok alapján minden 10. gépjárművezető, akit megállítanak és szondával megszondáztatnak, minden 10. ittasan vezet. Egy a lényeg, hogy erre most hatványozottan fognak figyelni, sajtóban is meg fogják jeleníteni, hogy ez nem elfogadható, pontosan azért, mert hogy az ittasan okozott halálos baleseteknek a száma is ezt indukálja. Kettő, minden ittas járművezető egy potenciális emberölő és nem szeretnék, hogy az az ő lelkiismeretükön, vagy a szakmai teljesítményükön múljon, hogy itt ezek a cselekmények, ezek a deliktumok elszaporodnak. 2017-ben, 2018-ban sokkal magasabb számarányban végeztek ittas járművezetők vonatkozásában szondás ellenőrzést, utána engedtek, mert azt gondolták, hogy konszolidálódik a helyzet, ami igaz is volt. Most elfelejtették az emberek, hogy mi volt 2017-ben, 2018-ban, úgyhogy 2022-ben biztosan számíthatnak rájuk, hogy ha bárkit megállítanak, jó esélye van arra, hogy egy szondás ellenőrzésen átesik, és hogy ha az pozitív eredményű, akkor szabálysértés vagy büntető eljárás lefolytatására fog sor kerülni. Köszöni szépen, ennyit szeretett volna röviden és az összefüggéseknek a felvázolásával, és amennyiben kérdés van természetesen áll rendelkezésre.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Elmondja, hogy kérdések, vélemények következnek. Megadja a szót Orbán Attila Alelnök úrnak.

Orbán Attila, a Közgyűlés alelnöke:

Köszöni szépen, szeretné megköszönni a beszámolót, és további sok sikert kíván. Nagyon fontos az, hogy a megyében biztonságban érezzék magukat, és hát az ő feladatuk az, hogy a megye népességét megtartsák különböző eszközökkel, a fejlesztések is erre irányulnak és mindig sajnálatos, amikor sokszor fiatalok és családapák úgy veszítik el az életüket, hogy azt meg lehetett volna egy öv becsatolással, vagy egy jó gondolattal előzni. Köszönik szépen.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megadja a szót Mezősi Árpád képviselő úrnak.

Mezősi Árpád, képviselő:

Köszöni a szót Elnök Úr! Tisztelt Főkapitány Úr! A beszámoló valóban impozáns. Majdnem mindenben dobogós helyet ér el a Megyei Rendőr-főkapitányság az országos eredmények tekintetében. Mindebből az is következik, hogy Tolna megyében jó élni, jó a közbiztonság, de ezt elmondta Pakson is, mert ott is jó, valóban az ember mehet bármikor, bárhova nyugodtan, ha nem is úgy, mint 90 előtt, de azért még mindig vannak ilyen érzései az embernek. Mégis van 3 rövid kérdése. Az embercsempészeket érti, 58-szorosa lett a korábbihoz képest. Nagyon jó, hogy

megfogják Paksnál vagy Dunaföldvárnál, Dunaszentgyörgynél rendszeresen horogra akadnak. Hogy van az, hogy a határtól 100 km-t, avagy többet is eljönnek, attól függ, hogy hol jönnek át a déli határon, de legalább 100 km-t eljönnek. Hogy-hogy át tudnak jönni az ellenőrző pontokon, vagy miért ilyen magasságban fogják őket el, vagy tudják őket elfogni? A másik, hogy van-e arról valamilyen adat, hogy akiket még messzebb, mondjuk Veszprémben fognak el, ők átmentek-e Tolna megyén, rajtuk keresztül mentek-e? És mi az oka ennek? Nyilván valahogy figyelik őket, hát kamera mindenhol van, parkolókból és minden ilyen helyeken. És ha jól tudja, akkor már állampolgári bejelentésre is mentek ki és fogtak meg. Akik parkolóban álltak és gyanús volt neki is, tehát van itt állampolgári együttműködés is. És nagyon jó, amit mondott, hogy Tolna megyében még mindig jó rendőrne lenni. Mitől jó vagy mi az amittől jobb Tolna megyében mint máshol, mert ez titok lehet, ez valami szakmai nyilván? Köszöni szépen és további jó munkát kíván.

Szabó Csaba, megyei rendőrfőkapitány:

Köszöni szépen! A kérdések sorrendjében válaszol, hogy az államhatár őrzése 3 szintű ma Magyarországon. Van közvetlenül az államhatár, ami a déli határszakasz megfelelő km szelvényeiben drótkerítéssel és kamerával védett. Vannak viszont olyan helyek, ahol a technikai őrzés nem megoldott, ott az élő erős őrzés mellett előfordulhat, főleg a szervezett csempészes tekintetében, hogy át tudnak jönni Magyarország területére. Utána jön a következő lépcső, az egy 20 km-es határszakasz, amelyben ugyanúgy a közúti ellenőrző pontokon fogják a mozgó járműveket. És van viszont egy olyan dolog, hogy az embercsempészek sok pénzt keresnek, és ezért minden lehetőséget megkeresnek, hogy a 20 km-ből szántóföldön, mezőn, erdőn keresztül fölsétáltatják akár 40, 50 de akár 60 km-re is a migránsokat, ott veszik föl őket a szállítójárműveken és onnan jönnek. Ezek azok, akiket ők meg tudnak fogni. És a másik kérdés, ami pedig arra irányul, hogy a nyugati határszélnél, de még Magyarországon fogott embercsempészek, vagy migránsok tekintetében kevesebb, mint 5 %-a volt az, amelyik Tolna megyén átment, tehát a szűrőjük elég rendszeresen működött. Mégis előfordult, hogy elment, de volt olyan is, hogy például a saját megyéjükben nem tudtak megállítani, mert nem feltétlenül jogkövetőek maguk a gépjárművezetők, és volt, hogy Pest megye fölötti részen a Budapesti Rendőr-főkapitánysággal és a Komárom-Esztergom megyei Rendőr-főkapitánysággal fogták meg azokat, akik persze átmentek rajtuk, de utána az eljárás ott folyt. De az kevesebb volt mint 5%. Az, hogy miért jó Tolna megyében rendőrne lenni, azt gondolja, hogy ez kétrétű lehet. Az, hogy az itt élő emberek, és azok, akik rendőrök lesznek, azok tudják, hogy fontos a rend, a rendőreik elhivatottak, és az elhivatott rendőrök közé bejövő fiatalok is elhivatottá válnak, és náluk nem akkora az elvándorlás mint minden más megyei rendőrfőkapitányságon. Kettő, normális körülmények között, normális emberekkel normálisan lehet dolgozni. Hát nem biztos, hogy a vezetők jók, hiszen ő mindig azt mondja, hogy egy jó munkahelyi hangulat, azt gondolja, hogy sok mindent meghatároz.

Takács László, képviselő:

Köszöni a szót Elnök Úr! Tisztelt Közgyűlés, Elnök Úr, Tábornok Úr! Igazából ő nem kérdést szeretne feltenni, hanem néhány dolgot kiemelni a beszámolóból, amit ugye írásban is előzetesen megkaptak. Az egyik, ami számára nagyon imponáló, hogy a 14 kiemelten kezelt bűncselekménytípus előfordulása az előző évhez képes 16,3 %-kal, több, mint 400 bűncselekménnyel csökkent. A másik, ami még számára örömdetesebb, hogy a nyomozáseredményességi mutató ebben a 14 kiemelt

bűncselekménytípusban a korábbi, tehát 2020-as 68,5 %-ról 77,5 %-ra emelkedett. Hát, ami a leglényegesebb, hogy emberölés 2021-ben nem történt, nyilván ebben az Önök munkája is benne van. Az összes regisztrált eljárásban, rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények tekintetében, és a nyomozás eredményességi mutató 79,7 %-ról 86,6 %-ra emelkedett. Lehet, hogy már itt a Közgyűlésen is egyszer elmondta, hogy évekkal ezelőtt megütötte a fülét egy nemzetközi tény tulajdonképpen, hogy a bűncselekménytől a potenciális bűnözőt az riassza el, hogy ha úgy gondolja, hogy ő biztosan le fog bukni, és nem pedig az, hogy súlyos büntetéssel fenyegetik az adott bűncselekmény elkövetését. Tehát ezért számára ez nagyon fontos volt, hogy a súlyosabb kategóriákban is mennyire emelkedett a nyomozáseredményességi mutató, illetve az összes bűncselekmények tekintetében. Úgy, hogy ő ehhez gratulálni szeretne, illetve még egy kérdése lesz. Mert ugye le van írva, hogy a TMRFK országos viszonylatban a második, hogy mikorra lesz első az országban? Köszöni szépen.

Szabó Csaba, megyei rendőrfőkapitány:

Nem tudja, hogy mikor lesz első, de törekedni fognak rá. Minden rendőrfőkapitányság arra törekszik, hogy az első legyen, tehát a versenynek nyilván ez a lényege. De ő azt szokta mondani, hogy Tolna Megyének mindig az első 6-ban kell lenni és minden egyes év, amit a dobogón töltenek, az viszont azt jelenti, hogy ők még mindig a legjobbak között vannak. Igyekezni fognak, hogy egyszer elérhessenek az első helyre, bár voltak már első 2017-ben, de igyekezni fognak. És egyetlenegy gondolatot szeretne csak mondani, az összefüggéseket ő abban látja, hogy a munkatársaik semmivel sem dolgoznak kevesebbet, és semmivel sem dolgoznak rosszabbul, mert persze kevesebb az ügyszám, kevesebb az eljárásnak a száma, de a beledolgozott munkaóráknak a száma nem csökken, és így nyilván eredményesebbek tudnak lenni ezzel a létszámmal, ezzel a leterheltséggel igenis nekik ezt az eredményt hozni kell. És hogy ha nem nő drasztikusan a bűncselekmények száma, amiért természetesen ők is tehetnek, de nem feltétlenül csak ők tehetnek róla, akkor igenis ők ezt az eredményt hozni fogják hosszú-hosszú éveken keresztül.

Széles András, képviselő:

Köszöni a szót Elnök Úr! Főkapitány Úr, Tábornok Úr! Ő maga és a frakció nevében külön szeretné megköszönni. Mindannyiuk élete itt az elmúlt időszakban a rendkívüli éveknak mondható. A rendőrségre ez különösen igaz, hiszen 2015. óta gyakorlatilag mindig van valamilyen plusz, ami előre nem volt kalkulálható. És a számok mutatják, a statisztikák mutatják, hogy a Tolna megyei embereket, a biztonságérzetüket ez egyáltalán nem befolyásolta. Külön köszönet érte, legyen ez illegális bevándorlás, legyenek a COVID-dal kapcsolatos ügyek, ami Önökre tartozott, vagy most a háború elől menekült, legálisan hazánkban tartózkodó, ám de rendőrségi ügyintézészt igénylő ügyekben a helytállás. A városi beszámoló is megnyugtatta, és Főkapitány Úr is abban, hogy ezek a rendkívüli változások, ezek tényleg nincsenek kihatással a hétköznapiakra, külön köszönik a helytállást. Az illegális migrációval kapcsolatban lenne egy kérdése a területi elosztás és a fogás kapcsán: Ha valaki dél felől, Szerbia oldaláról jön, akkor nekik van egy jó fizikai akadályuk, ez működik is, a Duna maga. A Duna-hídnak vannak ő fogópontoknak hívja, amikor arra jár ő is végigmegy ezen a rendszeren. Ez feljebb a Duna szakaszokon van viszont nem fellelhető mindenhol. Legfőképp mondjuk egy M0-son, ott nyugodtan el tudják ezt az akadályt hárítani, és ezért lehet az, hogy gyakorlatilag átkerülhetnek kvázi a nyugati oldalra. Már

Dunaújvárosnál sincs ilyen. Ő legalábbis volt arra és nem volt ilyen, hogy ez miért van? És még egy kérdés, szerinte jelentős mennyiségű részét ezeken a pontokon lehetett kiszűrni. A tőlük délebbre dolgozó kollégák közvetlenül az első fogóponton, amiről neki nincsenek információi. Tehát mondjuk a nyugat-magyarországi elfogottak között mennyit vesznek le ők direktben? Még egyszer nagy tisztelet a munkájukért és kitartást kíván, köszöni.

Szabó Csaba, megyei rendőrfőkapitány:

Akkor fordított sorrendben szeretne válaszolni: Tehát a déli határszakaszon még mindig nagyságrendekkel többet fognak, mint ők. Tehát olyan nagy a migrációs nyomás, hogy van olyan nap, hogy 3 és 500 migránst irányítanak vissza, akit a kerítés és a kerítést követő 8 km-en belül megfognak. Azokat visszairányítják Szerbiába. És az embercsempészek vonatkozásában is azt kell mondania, hogy például Tolna megyében 103 embercsempésszel szemben jártak el. De Magyarország tekintetében az 1000-et is meghaladta az embercsempészeknek a száma, és azoknak az 50 %-át még a déli határszakaszon, tehát Csongrád és Bács-Kiskun Megye vonatkozásában megfogták. Az M0-s szakaszra annyit tud mondani, hogy az M0-on olyan nagy a forgalom, hogy ott ezt a fajta ellenőrzési módot, amit itt lentebb a kisebb forgalmú hidakon, vagy a kisebb forgalmú közutakon meg lehet csinálni, nem lehet megcsinálni, és ezért vannak azok a szűrők beépítve és sok esetben azért van, hogy Komárom-Esztergom Megyében, vagy Győr-Moson-Sopron Megyében van az elfogás, mert lehet, hogy ő már tudja, hogy az M0-on abban az autóban migránsok vannak, de a forgalom dinamikája miatt nem tudják biztonságosan megállítani. Tehát van, hogy 100 km-en mennek utána, 100 km-t mennek úgy az autó után, anélkül, hogy ő tudná, hogy a rendőr már figyel és ki fogja venni, hogy eltolják őket egészen Győr alá, amikor a forgalom megengedi, hogy ki lehessen venni. Mert pontosan a halálos balesetek elkerülése érdekében kell ezt megtenni, hiszen Tolna megyében is, amikor az M6-on tavalyelőtt volt a migránsok vonatkozásában a halálos baleset, menekültek, nem voltak bekötve, többen voltak az autóban, mint ami egyébként a megengedett létszám, és ott azért független attól, hogy ezek jogsértő személyek, a magyar rendőrség igyekszik elkerülni azt, hogy a halálos balesetek bekövetkezése előfordulhasson. Ezért van az, hogy ott egy teljesen más metodikában kell az embercsempészeket, és a migránsokat kivenni a forgalomból.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Mivel nem lát sem további kérdést, sem véleményt, lezárja a napirendi pont vitáját. Ő is szeretné megköszönni Főkapitány Úr munkáját és a Tolna Megyei Rendőrfőkapitányság teljes állományának a hozzáértését, szakértelmét és azt, hogy lehetővé teszik a békés, nyugodt életüket itt Tolna megyében. Ehhez ők is minden segítséget továbbra is meg kívánnak adni, és arra szeretné kérni Főkapitány Urat, hogy ők is számítsanak rájuk és az együttműködésük hasonlóan jól működjön, mint ahogyan eddig megszokhatták. Köszöni szépen.

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az előterjesztést a Jogi és Ügyrendi Bizottság tárgyalta. Kéri dr. Égi Csabát, hogy mondja el a Bizottság véleményét.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság egyhangúlag támogatta a beszámoló elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Kéri, szavazzanak a határozati javaslatról, amit írásban megkaptak a képviselők.

A döntéshozatalban részt vett 12 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 26/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata Tolna megye 2021. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról szóló beszámolóról

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdése alapján Tolna megye 2021. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról szóló rendőrfőkapitányi beszámolót elfogadja.

Felelős: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Szabó Csaba, megyei rendőrfőkapitány úr távozik az ülésről.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Elmondja, hogy közben megérkezett Szabó Lóránd képviselő úr, a továbbiakban 13 fő szavaz.

3. NAPIRENDI PONT**Tájékoztató a Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2021. évben végzett tevékenységéről**

Előterjesztő és előadó: dr. Balázs Gábor tűzoltó dandártábornok, tűzoltósági tanácsos, a Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság igazgatója

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszönti az ülésen dr. Balázs Gábor igazgató urat, és felkéri, tartsa meg beszámolóját. Előbb azonban kéri, hogy a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét Széles András bizottsági elnök ismertesse.

Széles András, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság egyhangúlag támogatta a tájékoztató elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megköszöni és megadja a szót dr. Balázs Gábor igazgató úrnak.

dr. Balázs Gábor, igazgató:

Köszöni a lehetőséget a szóbeli kiegészítésre, melyben elmondja, hogy megtisztelő számára, hogy meghívják éwertékelő megtartására és kíváncsiak az elmúlt év munkájára. Ez náluk különösen fontos, hiszen a rendőrséghez hasonlóan ők is a közbiztonság része, úgy, mint a bűncselekmények felderítése, a közlekedés biztonság és az iparbiztonsági feladatok is a nagy közbiztonság fogalomba tartoznak bele. Nap, mint nap találkoznak a nagy, piros autóval, különböző médiumokból értesülnek azokról az eseményekről, amelyek Tolna megyét érintették, mégis azt gondolja, hogy szívesen beszélnek arról és mutatják meg magukat, hogy mivel foglalkoznak még a látványos dolgokon kívül. A 12 oldalas beszámoló tendenciákat tartalmaz főként és nem számokat, ezért állították össze kollégáival ezt a 47 diából álló összeállítást, amely bemutatja az egész évüket, amelyet áthatott a járványhelyzet. Olyan különös, rendhagyó módon kellett a feladataikat teljesíteni, amelyben az egyik leglényegesebb szempont az volt, hogy a saját állományuk egészségének megóvása teljesüljön, hiszen, ha nem tudják kiadni a napi szolgálati létszámot, akkor nem tudják teljesíteni a lakosság élete és vagyona biztonságának garantálását. Mindig azok a számok, amelyek meghatározzák egy szervezetnek a minősítését, hogy milyen volt a rendőröknél láthatták a felderítési arány, náluk is számokban jelentkeznek. Náluk 1608 tűzoltói esemény történt 2021. évben, amely náluk azért más, mint más rendvédelmi szervnél, mert nekik működési területük van. A működési terület átnyúlik Tolna megyén kívül Somogy megyébe és Baranya megyébe, tehát bizonyos diszlokációban gondolkodnak és természetes földrajzi helyzet alapján tervezik és végzik a feladataikat. Ez azt jelenti, hogy Tolna megye határain kívül is végeznek kollégáik feladatot. Ha azt nézik, hogy ez az 1608 katasztrófa-védelmi, vagy tűzvédelmi művelet sok vagy kevés, akkor azt mondhatja, hogy az országos átlagot tekintve ez jól a végén van. Tehát ugyanúgy, mint a rendőrség, ugyanúgy Tolna megyének a tűzbiztonsága is igen jó napjainkban és hosszú évek óta ilyen jó, 2000 fölé 5 éves viszonylatban nem is ment. Ami viszont látható a tendenciákból, hogy a műszaki mentések száma mintegy 9-10 %-kal emelkedik, műszaki mentésbe tartoznak a közlekedési balesetek, a szabadtéri tűzkárok, a szabadtéri időjárás jelenségek hatására a fakidölések, a különböző épületkárok, ezek növekedtek. Azt hiszi, hogy nem kell magyarázni, hogy ahogy az éghajlatuk drasztikusan napról-napra változik, ugyanúgy ezek a szélsőséges időjárás jelenségek pedig meghatározzák a mindennapjaikat, de ugyanúgy 9 és 11 % közötti a tüzesetek száma, csökkent. Ő azt gondolja, hogy ez is egy nagyon jó tendencia, és főleg az, hogy a lakókörnyezetben, tehát a magántulajdonú ingatlanokban, a gazdasági társaságok ingatlanjaiban, tehát ahol élnek, ahol eltöltik mindennapjaikat, itt mintegy 20 %-kal csökkent a tüzeseteknek a száma. Emelkedés tüzesetekben a szabadtéren található, ez pedig azt jelenti, hogy a szabadtéri égetésnek a szabályozottsága ellenére – mindenki tisztában van vele, hogy április-május, sőt már az idén március végén is megjelent a tűzgyújtási tilalom – ezt vagy országosan, vagy egy-egy nagyobb régióra kiterjedően rendelik el, és ebben a katasztrófavédelemnek javaslattevő szerepe van. A lényeg az, hogy a szabadtéri tüzesetek száma picit emelkedést mutat, amelyet folyamatosan vizsgálnak. Egyrészt különböző együttműködő szervezetekkel, és itt elsődlegesen a Nemzeti Agrárgazdasági Kamarát említene, amellyel beazonosították már jó előre, hogy az

elmúlt három esztendőben hol keletkeztek szabadtéri tüzek. Ezeknek a jelentős része mondjuk gondatlanságból, emberi behatásra következett be, vagy egyszerűen egy olyan környezetben fekszik, amelynek nincs tulajdonosa, elhanyagolt. Ezt egy nagyon szép térképi felületen meg is jelenítették, érdekes módon ő azt várta, hogy ugyanott következik be, de nem, teljesen más területeken keletkeztek ezek a szabadtéri tüzek. Sajnos azt is el kell, hogy mondja, hogy jelentős számában ezeknek a tüzeseteknek emberi gondatlanság, emberi mulasztás áll a háttérben, illetve ugyancsak vissza lehet utalni, hogy emberi gondatlanság és az időjárás, hirtelen kialakuló lokális szél, amely egy szabályozott és körülhatárolt égetést gyakorlatilag más, negatív irányba el tud vinni. Nagyon-nagyon fontos, hogy Tolna megyében közel 700 tűzoltó végzi ezt a tevékenységet, ebből 300 hivatásszerűen, 100 fő létesítményi tűzoltó van Pakson, és a másik 3-400 fő pedig az önkormányzatoknál, önkéntes tűzoltó egyesületeknél és önkormányzati tűzoltóságoknál. Három hivatásos tűzoltóságuk mellett három önkormányzati tűzoltóság is tevékenykedik és biztosít, és garantálja a működési területén a tűzvédelmi feladatokat: Bátaszéken, Tamásiban és Tolnán. A rendszer úgy épül fel, hogy szükség van ezekre az önkormányzati tűzoltóságokra, amelyek nagyságrendileg egyébként, kvázi hivatásosként négy fővel látják el napi szolgálatukat, és az állam ehhez támogatást biztosít. Tolnán és Bátaszéken mintegy 28 millió forint értékben, Tamásiban pedig 40 millió forintot meghaladó értékben. Az állami támogatás mire elegendő? Jó, ha arra elég, hogy a munkabéreket kifizessék. Emellett nagyon lényeges támogatási források jelennek meg mind az önkormányzati tűzoltóságok részére, mind pedig az önkéntes tűzoltó egyesületek és önkéntes mentő szervezetek részére, amely Tolna megyében évek óta mintegy 20 millió forintot jelent. A 2021. évben - a beszámolóban is látható - 14 millió forintot meghaladó összegben kapott 22 önkéntes tűzoltó egyesület támogatást eszközre, képzésre, fenntartásra, működésre, szertárbővítésre. Az önkormányzati tűzoltóságok - mind a három - előlött még egyenként még nagyjából 4 milliós nagyságrendű külön támogatásban részesültek, és volt még plusz támogatás az országos maradványból, ami az ország költségvetéséből származott. Itt pedig százezer forintos nagyságrendben kapott 10 önkormányzati önkéntes tűzoltó egyesület támogatást. Így épül fel a rendszer és így tudják segíteni a lakosság biztonságának növelését, vagy legalább azon a szinten tartását, ahol most tartanak.

El kell, hogy mondja, hogy 2013-ban került Tolna megyébe, és az volt a céluk, hogy az akkor működő 17 tűzoltó egyesületből több legyen, mert az öngondoskodás, a helyben rendelkezésre álló erő az a legfontosabb talán, a helyismeret a gyorsasággal kiegészülve egyrésztől gazdasági erőforrást, pénzt takarít meg, másrésztől a tüzesetek keletkezésénél, a műszaki mentéseknél a legfontosabb az az idő, az a gyorsaság, amivel be tudnak avatkozni, és ha ez helyben a rendelkezésre áll, akkor az gyakorlatilag a lehető legjobb. Ma ott tartanak, hogy 27 tűzoltó egyesülettel van együttműködési megállapodásuk, ebből 24 Tolna megyei, 3 pedig Baranya megyei településen van. Mindez azért, mert ugyancsak a diszlokációt követve Baranya megyei önkéntes tűzoltó egyesületeket igénybe tudják venni Tolna megyei hivatásos egységek kiegészítésére.

Engedjék meg, hogy azt is elmondja, hogy Tolna megyében Kurdon, illetve Dunaföldváron olyan önkéntes tűzoltó egyesület működik, amely a hivatásosokéval szinte azonos technikai eszközökkel és felkészültséggel önálló beavatkozást kapott a vállalt területére, ezt is anyagilag támogatják, mintegy havi 250 ezer forinttal, amelyből működést és dologi kiadásokat tud finanszírozni. Ebben munkabér nincsen. Ha megkérdezik, hogy ez miért jó, akkor ez pontosan azért jó, mert ezen az állam, a

hivatásos katasztrófavédelmi szerv jelentős mértékben meg tud takarítani, hiszen akik önként vállalják és belső elhivatottságból egyébként is végeznének tűzoltói, műszaki mentési és kárelhárítási feladatokat, azok egy pici támogatást kapva ezt még jobban, még magasabb szinten és még jobb technikai felszereltséggel tudják biztosítani. Nem beszélve arról, hogy az önkéntes tűzoltó egyesületek közösségformáló erővel bírnak, a tűzoltói munkára előkészítenek, és egy nagyon jó, olyan irányba terelik talán a településen élő fiatalokat is, hogy érdemes a köz érdekében dolgozni, nemcsak tűzoltás, hanem bármi más tevékenységgel, ami hozzáadott értéként jelenik meg társadalmi felelősség-vállalás szempontjából az adott településen. Szóval hatalmas ereje van ennek és ez így együtt adja Tolna megyének az erejét.

Engedjék meg, hogy ha már Takács képviselő úr rákérdezett a rendőrségnél, hogy mikor lesznek elsőik, hogy ő ezzel dicsekedjen. Hiszen 9 év munkája fekszik abban a csapattevékenységben, amelyet van szerencséje irányítani, és 2021. évben Tolna megyében felérték a csúcsra. Ő ettől félt. Ő nagyon szerette volna ezt még 10 évvel eltolni, merthogy az eredményt elérni küzdöttek és meglett, mindjárt elmondja, hogy milyen szinten, de ezt megtartani borzasztó nehéz lesz. Sokkal több munkájukba fog kerülni, hogy megtartsák, hogy az elején legyen Tolna megye a 20 megye között. Igazgatóságukat a főigazgató és miniszter úr is 93,5 %-ra értékelte. Ez az országban a legjobb volt. Ő nem szereti ezeket a mutatókat, mert nem lehet összehasonlítani és véleménye szerint értelmetlen is összehasonlítani Tolna Megyét mondjuk Budapest Fővárosi Igazgatósággal, de akár mondhatná Csongrád-Csanád Igazgatóságot is. Teljesen más a társadalmi felépítettsége, teljesen más a geológiai felépítettsége, és teljesen más emberek dolgoznak, más feladatokat igényelnek, más mechanizmusokat. Ő azt gondolja, hogy önmagukkal kell összehasonlítaniuk magukat, hogy fejlődtek-e, tudtak-e megújulni, tudtak-e olyan feladatokat találni, amelyek esetleg még jobbá teszik az itt élő emberek életét. Akkor is büszke a csapatára, és ebben az eredményben mérték azt is, hogy milyen az együttműködés államigazgatási, közigazgatási, önkormányzati szervekkel, vagy akár karitatív és önkéntes szervezetekkel. Köszöni ehelyütt is azt a támogatást, ami hozzájárult ahhoz, hogy ezt elérjék. De ami talán még ennél is fontosabb: kevesen tudják, hogy 655 önkéntes tűzoltó egyesület működik ma Magyarországon. Ők többlet-feladatként vállalják a települési, illetve tágabb környezetüknek a tűzvédelmi és a műszaki mentések végrehajtását. A tűzoltó egyesületek önkormányzati támogatásból, saját forrásokból, illetve a katasztrófavédelem támogatásából működnek, de nem lehetne jó eredményt elérni, ha tényleg az a 10-20-30 esetleg 47 ember szabadidejét, energiáját nem áldozná arra a tevékenységre, hogy az ott élők biztonsága érdekében dolgozzon. Ezt is méri, mégpedig egy olyan mutatóval, hogy az év önkéntes tűzoltó egyesülete, amely címet 2021-ben a Bonyhádi Önkéntes Tűzoltó Egyesület érte el. Ajánlja figyelembe, mert nem ebbe az írásos beszámolóba, hanem ebbe a 47 diába tették bele a számokat, mert lehet látni, hogy mit hasonlítanak össze mivel. Nézzék majd meg, hogy ebből az 1600 vonulásból az önkéntes tűzoltó egyesületek - ez a 27, amelyekről beszélt - ők 368 alkalommal részt vettek a hivatásos egységek mellett a beavatkozásokban. Ez országosan is kimagasló szám. A Bonyhádi Önkéntes Tűzoltó Egyesület ebből vállalt 89-et. Tehát nem csak egy olyan értékelés ez, hogy ők felterjesztették és jókat írtak, főleg ne ezt képzeljék el, hanem azt, hogy látható, Budapesten kimutatható a napi jelentésekből, hogy mennyit dolgozott az egyesület, és ő azt gondolja, hogy társadalmi felelősségvállalás ez az egyesület, és megköszönné polgármester asszonynak a támogatását, hogy most a hétvégén is milyen rendezvényt fog szervezni, és ott van a bonyhádi és a környező

önkormányzatok életében. De nyilván említhetné Tamásit is, ahol egy olyan képzési centrumot sikerült létrehozni az önkormányzat, az egyesület és katasztrófavédelem együttműködésével, amely országos hírű, négy megyének látja el az önkénteseknek és az önkormányzati tűzoltóknak a képzését, sőt hozzáteszi, hogy ezen hivatásosok is meg szoktak jelenni, ilyen sincs máshol az országban. Osztrák példát tudna csak mondani. A fejlesztésekről: mindig lenni kell valamilyen iránynak, köszöni szépen Pintér Szilárd polgármester úrnak azt a lehetőséget, amelyet két hete tárgyaltak és tegnap egy országos vezető volt lenni a rendezvényükön, aki a képzés és oktatásért felel, és ő tájékoztatta egy elképzelésről, szeretnének megcsinálni - egy pályázati lehetőséget nyilván kihasználva, hogy minél kevesebb pénzükbe kerüljön, - Dombóváron egy olyan tűzoltó képzési centrumot, amely Tamásiban az elmélet és az önkéntesek, Dombóváron pedig a hivatásos állományok képzését, merthogy már lassan nem tudnak versenyt rendezni, mert nincsenek olyan pályáik, amelyek kimondottan a vizes szerelésre alkalmasak, ahol lehet locsolni, a technikai eszközöket, szivattyúkat mozgatni, mert a sportpályákat nem akarják tönkre tenni. Ha sok pénzt áldoznak arra, hogy a tömegsport, mint cél Magyarországon működjön, akkor nem teheti tönkre a tűzoltó a pályát. Ezt az elképzelésüket támogatja az országos vezetés is. Azt gondolja, hogy ha ebben is országosan elsők tudnak lenni, akkor nagyon sok munkát fog jelenteni, mert ez egy hatalmas dolog, de ebbe az irányba kell menniük.

Hadd jelentsek Önöknek a hatósági munkájukról, mert ez az, amellyel mind a közigazgatás, mind az önkormányzat, mind pedig a vállalkozói szféra találkozik. A hatósági munkájukban mind az ellenőrzések számában, mind pedig a szakhatósági tevékenységben, amely onnan ered, hogy mennyi beruházás van Tolna megyében, emelkedés mutatható ki. Azonban a szankciókban, amely egy-egy hatósági ellenőrzést vagy szemlét követ, abban csökkenést mutatnak a számok. Nyilván itt a jogszabályi környezetnek a változása, figyelembe véve a kis- és középvállalkozásokról szóló törvényt is, hogy első alkalommal figyelmeztetés és a bírságokat is úgy szabják, hogy gyakorlatilag a fokozatosság elvét figyelembe veszik, de a megnövekedett intézkedések darab számához képest a szankciók darabszáma (és direkt nem a költségét mondja) csökkent. Ez azt jelenti, hogy olyan jogkövető magatartást tapasztalnak Tolna megyében, amely megint kihat a biztonságra. Hiszen minél kevesebbet tárnak fel, az azért van, mert tényleg jogkövetők a gazdálkodó szervezetek, alkalmazzák a biztonsági tanácsadókat, alkalmazzák a tűzvédelmi szakembereket és be is tartják a biztonsági szabályozókat, a közintézményekben mennek a tűzriadó tervek, kiürítési gyakorlatok, fel vannak festve a menekülési útvonalak, tehát úgy nyílnak az ajtók, ahogy kell, nyilván van néhány dolog, amin változtatni kell, ezeket ellenőrizni és szankcionálni kell, de nagyon jó úton haladnak és nyilván ő szeretné, hogy ez maradjon is így, de ebben rengeteg munka van. Ebben lakossági tájékoztatás van, lakosság felkészítés van, és hatósági konzultáció már a tervezés időszakában. Kiemelt hangsúlyt helyeztek 2021-ben az olyan épületek, építmények, létesítmények ellenőrzésére, amelyeknek közösségi funkciójuk van. Kollégiumok, iskolák, szociális ellátó intézmények. Azt gondolja, hogy onnan, ahol idős, gondozásra, ápolásra szoruló nehezen tudna menekülni, nekik fokozottan oda kell figyelni, hogy minél hamarabb rendelkezésre álljon a segítség, illetve már olyan szénmonoxid, tűz- vagy füstjelző legyen, hogy időben lecsökkentse az érzékeléstől a vonulásig és a mentésig eltelt időt. Ha már itt tart, akkor két dolgot szeretne még kiemelni, mert ez fontos: sem a szénmonoxid mérgezéssel kapcsolatban, sem a kéménytűzekkel kapcsolatban, amelyek főleg a 2021. évnek a megelőzés szempontjából a fókuszában voltak, nem történt Tolna megyében

haláleset. Ez hatalmas eredmény. Nagyságrendileg 22 kéménytűzük és 22 szénmonoxid mérgezésük volt, de haláleset nem történt. Két dolognak köszönhető: az egyik az, hogy nyilván kevesebb a szilárd tüzelésű ingatlan Tolna megyében. Az energiahatékonysági programoknak köszönhetően azért az elektromosság, a napelemes rendszerek, akár fűtésre, akár használati meleg víz előállítására nagyobb számban jelentkezők, de jobban oda is figyelnek. Saját szervezeti egységük végzi Tolna megyében a kéményseprő ipari szolgáltatást és nem győzi hangsúlyozni, hogy a lakossági szolgáltatás ingyenes. Mondana egy rossz tendenciát is: amióta ingyenes és amióta ezt propagálják, hogy nem kötelező, azóta a lakosság igyekszik nem kérni. Ezen változtatniuk kell közösen, akár önkormányzati lapban, akár rádióban, ezt szeretnék, hogy változzon, ha már ingyenes, akkor kérje. Valahogy fordítottan sült el ez a dolog, de akkor sem következett be sok tüzeset. A másik pedig az, hogy a lakosság körében a propagandának köszönhetően egyre több és jó minőségű szénmonoxid érzékelő került felhelyezésre, illetve a technológia is annyira fejlődik, hogy azok a nyílt égésterű tüzelő- fűtőberendezéseket most már nem is lehet beépíteni a modern házakba, vagy a felújítás alkalmával. Két gondolatot szeretne még kiemelni: az egyik az a technikai ellátottságuk, amely folyamatosan nő és folyamatos fejlesztés alatt van, a másik pedig a stabil létszámhelyzetük. Ugyanúgy, mint a Rendőrségnél, 92 % felett van a feltöltöttségük. Tolna megye nem tartozik azon megyék közé, ahonnan elvándorolnak a tűzoltók, hanem más megyékből tudnak kész tűzoltókat átvinni és nem elsődlegesen a jó hangulat miatt, hanem mert egy nagyon stabil, kiszámítható háttérrel dolgozik a tűzoltóság. A tábornok úr nem említette, de ő hadd említse meg, mert ilyen kérdés volt, hogy miért jó rendőrnek lenni Tolna megyében. Nemcsak Tolna megyében, és miért jó tűzoltónak lenni? Ha visszagondolnak arra, hogy a kormányzat milyen erőfeszítéseket tett az elmúlt esztendőben a rendvédelmi állomány életpályájának, mert ez életpálya, ez hivatás, ez nem egy munka, annak a megbecsülésére, amely több pilléren áll: egészségügyi, szociális gondozási, illetve egy biztosítási pillér, áll egy rekreációs, pihenési pillérből, és áll egy illetmény pillérből nyilván. A tavalyi év végén egyszeri, a szolgálati időt megbecsülve, hat havi illetményt kapott az összes tűzoltó, illetve egy 11 %-os illetmény-fejlesztést, ami beépült a fizetésükbe. Azt gondolja, hogy a rendőrökkel és a büntetés-végrehajtással, mint társszervvel ellentétben, ahol a szolgálati idő sokkal kiszámíthatatlanabb, mint náluk a 24-48-as kiszámítható szolgálati rend, és nyilván mindenki eldöntheti, hogy akar-e másodállást vállalni mellette vagy nem, és nyilván ezekhez hozzá is járulnak, de ez a kiszámíthatóság és a viszonylag megbecsült, illetménnyel megbecsült munka, és az, hogy a lakosság részéről még mindig a fejekben az van, hogy ők egy segítő szervezet, és kevésbé munkájuk a szankcionálás, ez mind azt eredményezi, hogy igen, tudnak még talán válogatni is a felvételre kerülő állományból. Ő azt kívánja, hogy velük csak ennyi gondjuk legyen, mint eddig, továbbra is kéri és megköszönve az eddigi támogatást arra számít, hogy sokáig tudnak együtt dolgozni. Köszöni, hogy meghallgatták.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Elmondja, hogy kérdések, vélemények következnek. Megadja a szót Mezősi Árpád képviselő úrnak.

Mezősi Árpád, képviselő:

Tisztelt Dandártábornok Úr! A végén válaszolt a kérdései nagy részére, megérezte, mert ugyanazt, a létszámot kérdezte volna, mivel az nem volt a beszámolóban. Miért

jó tűzoltónak lenni? Erre is ráérezett, hogy miért jó. Beszélgetett tűzoltókkal, beosztottakkal, nagyon sokan mondják, hogy a munkarend nagyon csábító, az a 24-48, és az így működik, ez sok fiataalt is vonz, mennek a tűzoltósághoz. Az meglepte, hogy Pakson százan vannak. A tűzoltóknak is köszönhetik azt, hogy béke, biztonság van a megyében, az országban is, de ők ezt érzik inkább. A tűzoltók ott vannak mindenhol, ahol nagyon nagy baj van. Rendőrökkel, mentőkkel, de a tűzoltók mennek be, ők látják a legrosszabb dolgokat és vesznek részt mindenben, akár baleset, akár tüzeset, bármi ilyesmi van. Lélektanilag megviseli-e a tűzoltókat, kell-e nekik segítség, igényelnek-e, - nyilván, ha igen, akkor kapnak, - hogy ez mennyire befolyásolja a munkát?

dr. Balázs Gábor, igazgató:

Szerencsére egyre kevesebb az a baleset, főleg műszaki mentéseknél, közlekedési baleseteknél, amelyek a tűzoltók beavatkozását igénylik. Megviseli, főleg ott, ahol gyerekkorú a sérült, ott még jobban. 2021. évben tudnak olyan esetről, hogy Bátaszékről jött haza egy csapat autóval, felvettek három lányt és a bátaszéki úton egy árok betonpillérének csapódva a közepén ülő kislány, fiatalember, az életét vesztette és az elsődlegesen beavatkozó tűzoltó a barátja volt. Ilyen esetben az ember aztán szedje össze magát, a gondolatait, a fizikumát, de megoldotta. Utána kellett az egész csapatnak egy pszichológiai beszélgetés, ez úgy történt, ahogy lenni szokott és kötelező, a napi szolgálat parancsnoka, amikor bemennek egy-egy eseményt feldolgoz, megbeszéljük. Saját pszichológusa van a szervezetnek, Székesfehérvárról és Kaposvárról jön pszichológus, de a szabályzat szerint, ha azonnal kell, akkor azt is megoldják. Jellemzően évente két – három alkalommal veszik igénybe a segítségüket.

Mezősi Árpád, képviselő:

Az nagyon tetszett neki, hogy Tolna megye az első helyen végzett, el kell ismerni, megtartani valóban nehéz, de szép kihívás. Azzal viszont egyetért, hogy mindenkit önmagához kellene mérni. További sok sikert kíván az első helyhez.

dr. Balázs Gábor, igazgató:

Köszöni szépen!

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni, megadja a szót Széles András képviselő úrnak.

Széles András, képviselő:

Köszöni a szót Elnök úr, Dandártábornok úr! Nem vélemény lesz, köszönet lesz egyben: egy hétköznapi halandónál, ha csak a piros autóból indulnak ki, akkor két dolog játszódik le villám gyorsan: jaj, már megint történt valami a környéken, és az, hogy majd mennek a fiúk és rendezik. Lenyugszanak, hogy mennek és csinálják. Evidensnek tartják akár a rendőrség, akár a katasztrófavédők munkáját. Az előbbi kérdés-felvetés mögött, hogy micsoda emberi sorsok vannak pro és kontra, az is komoly dolog. Azért is kért szót, mert személyesen is érintettek voltak, mert az a kiemelt tüzeset, ami Tamásiban történt, az nem egy hétköznapi dolog, arra nem lehetett nagyon előre készülni, hogy ez ekkora lesz, és ahogy az az épület most áll, és ahogy azt a tüzet ott eloltották, azzal egy olyan minőségű munkát végzett a tűzoltóság, ami a városukat rettenetes tragédiától mentette meg. Az, hogy csak a tetőszerkezet sérült meg gyakorlatilag, az annak a munkának köszönhető, amit

elmondja még egyszer, hogy mindenkinek evidencia, hogy rendezik, de azt az oltási tevékenységet abban a tíz órában végig kísérni, akár hiszik, akár nem, de olyan körülmények között oltottak az emberek, ami számára hihetetlen volt. Külön köszönet érte. A másik az az, hogy mind a rendőrség, mind a katasztrófavédelem életében jönnek rendkívüli pillanatok, és a 2021. évi beszámolót hallgatják, amikor a 2021-es évről beszélnek, amikor még nem gondolták volna, hogy a 2022. éves beszámolóban újabb feladatok és diák kezdenek el sorakozni, mert éppen most rendezték a közösen rájuk háruló feladatokat, amit a háború elől menekülők okoznak, és ezt a katasztrófavédelem koordinálja. Az alkalmazkodó képesség nem csak a tűzoltásban, hanem ebben is megmutatkozik. Köszöni szépen!

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Filóné Ferenc Ibolya képviselő asszony parancsolj, tied a szó!

Filóné Ferencz Ibolya, képviselő:

Köszöni. Tisztelt Elnök úr! Tisztelt Közgyűlés! Az igazgató úr említette a szóbeli kiegészítésében, hogy Tamásiban elméleti, Dombóváron pedig egy gyakorlati versenypálya épülne, az egész egy pályázatból szeretnék megvalósítani. Felnőtt tűzoltók számára lenne ez a versenypálya. Bonyhád városában minden évben megrendezik a Széchényi Ödön tűzoltó versenyt, amely az általános iskolás korosztálynak a tűzoltó versenye. A legutóbbit éppen az elmúlt héten szervezték, amelyet ő nyitott meg és évek óta eljár erre az eseményre. Azért tudják csak megtartani az iskolaudvarban, a sportpályán, mert ez a pálya még felújításra vár. Bízunk benne, hogy ez hamarosan megoldódik és egy nagyszerű felépítésű sportpályája lesz ennek az iskolának, viszont ez a verseny ilyen formában ebből a körből kiszorulna. Ő tisztelettel javasolja, hogy ha erre van lehetőség, hogy részesülve a pályázatból, egy gyerek verseny tanpályát Bonyhádon kialakítani, azt szívesen vennék, területet is biztosítanának, a pályázatból, ha erre volna mód.

dr. Balázs Gábor, igazgató:

Az a legfontosabb, hogy az önkormányzat tudjon területet mondani, hogy hol?

Filóné Ferencz Ibolya, képviselő:

Azt a részét meg tudják oldani. Azt nem tudja, hogy a Széchényi Ödön tűzoltó verseny milyen szintű, talán nem megyei, nem tudja, de megyei? Igen. De sok településről jönnek, akkor úgy gondolja, van ennek az ötletnek helye, ebben szívesen partner, mielőtt benyújtásra kerül ez a pályázat, akkor egyeztessenek. Nagyon röviden lezárna a hozzászólását azzal, hogy legutóbb egy megyei rendezvényen találkoztak, aminek Bonyhád adott helyet, a Megyei Tűzoltó Nap került náluk megrendezésre. Legközelebb pedig holnap fognak találkozni, szintén Bonyhádon a Hősök Napi rendezvényen. Azt kívánja, hogy ilyen alkalmakkor legyen inkább a kapcsolat, mint egyéb bajban és további jó munkát kíván!

dr. Balázs Gábor, igazgató:

Nagyon szépen köszöni.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megköszöni a hozzászólást. Elmondja, hogy ő is szeretné megköszönni azt a munkát, amit végeztek az elmúlt időszakban és gratulál az eredményekhez, és a további időszakra is biztosíthatja őket a támogatásukról, a Katasztrófavédelmi

Igazgatóság fontos eleme Tolna megye életének, és szeretnék azt, hogy kevés munkával, de ragyogó eredményeket érjenek el. Sok sikert kíván a jövőre nézve!

dr. Balázs Gábor, igazgató:

Köszöni szépen!

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Mivel nem lát sem további kérdést, sem véleményt, lezárja a napirendi pont vitáját. Kéri, szavazzanak a határozati javaslatról, amit írásban megkaptak a képviselők.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 27/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata a Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2021. évben végzett munkájáról szóló tájékoztató tárgyában

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2021. évben végzett munkájáról szóló tájékoztatót megtárgyalta, az abban foglaltakat tudomásul veszi.

Dr. Balázs Gábor, igazgató úr távozik az ülésről.

4. NAPIRENDI PONT

Beszámoló a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, valamint tájékoztató a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Az anyagot a képviselők írásban megkapták. Nem tárgyalta bizottság az előterjesztést. Megnyitja a napirendi pont vitáját. Kérdések következnek. Kérdést nem lát. Vélemények következnek. Hozzászólási szándékot sem lát, így a vitát lezárja. Kéri, hogy az írásban kiküldött határozati javaslatról szavazzanak.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 28/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámoló elfogadásáról, valamint a két ülés között történt eseményekről szóló tájékoztató tudomásul vételéről:

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 4-5/2022. (II. 11.), a 9/2022. (II. 11.), a 11-13/2022. (II. 11.) és a 15/2022. (II. 11.) lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.
2. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámolót elfogadja és azok tartalmát jóváhagyja.
3. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a két ülés között történt eseményekről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

5. NAPIRENDI PONT

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az előterjesztést valamennyi bizottság megtárgyalta. Kéri dr. Égi Csabát, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményét mondja el.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság egyhangúlag támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét kéri.

Széles András, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság 5 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Köszönti dr. Printz Jánost, a dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. ügyvezetőjét, tanácskozási joggal. Könyvvizsgáló Urat kérdezi, kíván-e szóbeli kiegészítést tenni.

dr. Printz János, könyvvizsgáló:

Köszöni szépen. Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Közgyűlés! Elmondja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetet, röviden a zárszámadást, könyvvizsgálói munkájuk részeként ezúttal is áttekintették. Egy ilyen dokumentum a gazdálkodás, és a könyvvizsgálói munka szempontjából is egy-egy év lezárását jelenti. Felhasználtak minden olyan tapasztalatot, megállapítást, amelyet év közben a folyamatos kapcsolattartás keretében szereztek. Mindezekről szól az az írásos anyag, amely mindenkinek rendelkezésére áll. Az összegzésük három részből áll. Egyrészt magáról a zárszámadási rendeletről, másrészt a konszolidált beszámolóról, amelyre elsődlegesen a rendelet-tervezet támaszkodik, és mind ehhez egy kiegészítést, adattárat, részletes megállapításokat tartalmazó anyagrész társul. Meg tudja erősíteni, hogy ezúttal is egy szakmailag nagyon jól kidolgozott, megalapozott, információban gazdag zárszámadás került a Közgyűlés elé, az előterjesztéssel együtt és a mellékletekben megtalálható táblázatok adataival megerősítve. Minden lényeges információ megtalálható, amely a döntéshez szükséges. Megítélésük szerint tehát a zárszámadási rendelet-tervezet rendeletalkotásra alkalmas, ezt rögzítették ezúttal is a független könyvvizsgálói jelentésükben. Másrészt a konszolidált éves beszámoló, amely az önkormányzat és a hivatal adatait tartalmazza összevontan, valós és hű képet mutat az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről és a költségvetés teljesítéséről. Ismertet néhány jellemző adatot a költségvetés végrehajtása, a vagyoni helyzet bemutatása kapcsán, a maradvány nagyságát illetően. Hangsúlyozza, hogy a maradvány nem jelent szabadon felhasználható összeget, hanem kifejezetten cél jellegű. Köszöni, ennyivel szerette volna kiegészíteni az anyagot.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni a szóbeli kiegészítést. Megkérdezi pénzügyi osztályvezető asszonyt, hogy kíván-e szóbeli kiegészítéssel élni.

Nagyné Gyura Györgyi, pénzügyi osztályvezető:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy igyekezett kellően részletesen kidolgozni a zárszámadási rendelet-tervezetet, de ha van kérdés, szívesen válaszol rá.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Elmondja, hogy kérdések, vélemények következnek.

Mivel nem lát kérdést és véleményt sem, így lezárja a napirendi pont vitáját.

Kéri, szavazzanak a rendelet-tervezetről, amit írásban megkaptak a képviselők.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 12 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal és tartózkodás nélkül elfogadta a 3/2022. (V. 30.) önkormányzati rendeletét a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról.

(A 3/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezi.)

6. NAPIRENDI PONT

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Az anyagot mindegyik bizottság tárgyalta, az ő állásfoglalásuk következik. Először a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményét kéri.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság 4 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét kéri.

Széles András, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság egyhangúlag támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatta a rendelet-tervezet elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Kérdések következnek az előterjesztéssel kapcsolatban.

Nem lát kérdést. Megkérdezi, hogy hozzászólni kíván-e valaki.

Mivel nem lát hozzászólási szándékot sem, így lezárja a napirendi pont vitáját.

Rendeletalkotás következik. Kéri, az előterjesztés szerinti rendelet-tervezetről most szavazzanak!

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a 4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendeletét a Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról.

(A 4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv 2. számú mellékletét képezi.)

7. NAPIRENDI PONT

Javaslat a Tolnáért – Tolna Megyei Térségfejlesztési Nkkft. 2021. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására

Előterjesztő: Varga-Stadler Gábor, az Nkkft. ügyvezetője

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Az anyagot két bizottság tárgyalta. Először a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményét kéri.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Tisztelt Közgyűlés! Tisztelt Elnök úr! A Jogi és Ügyrendi Bizottság 4 igen szavazattal támogatja a javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Pénzügyi és Monitoring Bizottság is egyhangúlag támogatta a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. A Felügyelőbizottság is tárgyalta az előterjesztést. Kérdezi a véleményüket Széles András bizottsági tagtól.

Széles András, a felügyelőbizottság tagja:

Elmondja, hogy mindkét Felügyelőbizottság támogatta az Nkkft.-k beszámolójának elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Varga-Stadler Gábor ügyvezető urat köszönti és kérdezi, hogy kíván-e szóban az előterjesztéshez hozzáfűzni valamit.

Varga-Stadler Gábor, ügyvezető:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a független könyvvizsgáló megvizsgálta az anyagot, jelentése szerdán, a bizottsági ülések előtt érkezett meg, amelyben az áll, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Kft. 2021. évi fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, és az üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Kérdések következnek az előterjesztéssel kapcsolatban.

Nem lát kérdést, megnyitja a napirendi pont vitáját. Kéri, hozzászólási szándékukat szíveskedjenek jelezni a képviselők.

Nem lát hozzászólási szándékot sem, így lezárja a napirendi pont vitáját.

Határozathozatal következik. Kéri, most szavazzanak az írásban előterjesztett határozati javaslatról.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 29/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata a Tolnáért – Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. 2021. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadásáról

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolnáért - Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. 2021. évi számvetési beszámolóját és közhasznúsági jelentését a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja.

Felelős: a beszámoló tartalmáért: Varga-Stadler Gábor ügyvezető,
az alapítói megtárgyalásért: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke
Határidő: azonnal

(A beszámoló és a közhasznúsági jelentés a jegyzőkönyv 3. számú mellékletét képezi.)

8. NAPIRENDI PONT

Javaslat a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkkft. 2021. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására

Előterjesztő: Kiss Balázs, az Nkkft. ügyvezetője

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Az írásos előterjesztés a képviselők megkapták. Kiss Balázs ügyvezető urat köszönti és kérdezi, hogy kíván-e szóban az anyaghoz hozzáfűzni valamit.

Kiss Balázs, ügyvezető:

Köszöni, nem kíván szóbeli kiegészítést tenni.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Az anyagot két bizottság tárgyalta. Először a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményét kéri.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Tisztelt Közgyűlés! Tisztelt Elnök úr! A Jogi és Ügyrendi Bizottság 4 igen szavazattal, egyhangúlag támogatja a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatta a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Kérdések következnek az előterjesztéssel kapcsolatban.

Nem lát kérdést, megnyitja a napirendi pont vitáját. Kéri, hozzászólási szándékukat szíveskedjenek jelezni a képviselők.

Nem lát hozzászólási szándékot sem, így lezárja a napirendi pont vitáját.

Határozathozatal következik. Kéri, most szavazzanak az írásban előterjesztett határozati javaslatról!

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, egyhangúlag a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
30/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata a TMFÜ
Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit
Közhasznú Kft. 2021. évi beszámolójának és
közhasznúsági jelentésének elfogadásáról**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2021. évi számviteli beszámolóját és közhasznúsági jelentését a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja.

Felelős: a beszámoló tartalmáért: Kiss Balázs, ügyvezető,
az alapítói megtárgyalásért: Fehérvári Tamás, a
Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

(A beszámoló és a közhasznúsági jelentés a jegyzőkönyv 4. számú mellékletét képezi.)

9. NAPIRENDI PONT

**Éves összefoglaló jelentés a Tolna Megyei Önkormányzatnál végzett 2021. évi
belső ellenőrzés tapasztalatairól**

Előterjesztő: Dr. Korossy Ildikó, megyei főjegyző

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Az anyagot mindegyik bizottság tárgyalta, az ő állásfoglalásuk következik. Először a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményét kéri.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság 4 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét kéri.

Széles András, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság egyhangúlag támogatta a javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatta a javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Főjegyző Asszonyt kérdezi, hogy van e szóbeli kiegészítése.

Dr. Korossy Ildikó, megyei főjegyző:

Köszöni nincs.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Kérdések, vélemények következnek az előterjesztéssel kapcsolatban.

Nem lát sem kérdést, sem hozzászólási szándékot, így lezárja a napirendi pont vitáját. Kéri, hogy szavazzanak az előterjesztésben szereplő határozati javaslatról.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
31/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata a Tolna Megyei
Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzésére
vonatkozó éves jelentésről**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a határozat mellékletét képező, a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzésére vonatkozó éves jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Felelős: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

(A belső ellenőrzési jelentés a jegyzőkönyv 5. számú mellékletét képezi.)

10. NAPIRENDI PONT

Javaslat Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja 2021-2027 módosítására

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az anyagot tárgyalta a Jogi és Ügyrendi Bizottság, az ő véleményüket kéri.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság alapvetően jogi szempontból vizsgálva ezt az előterjesztést, 4 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság megtárgyalta Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja 2021-2027 módosítására vonatkozó előterjesztést, és a dokumentumot azzal a módosítással javasolja elfogadásra a Közgyűlésnek, hogy a helyi utak felújítására szánt forráskeret a felújítandó útszakaszok hossza alapján, a műszaki tartalom függvényében kerüljön felosztásra a járasszékhely városok között, a lakosságszám ne játsszon szerepet benne.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét kéri.

Széles András, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Pénzügyi Bizottság ő utánuk tárgyalta ezt az előterjesztést. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottságban hosszasan megvitatták ezt a kérdést, és ez az álláspontjuk, amelyet Kovács János úr ismertetett, tehát úgy támogatták a határozati javaslat elfogadását egyhangúlag, hogy a módosítás pontos számait nem tudták, úgyhogy kéri Naszvadi Balázs osztályvezető urat, hogy a végleges számokat ennek a szempontrendszernek a figyelembe vételével ismertesse a Közgyűlés előtt.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megadja a szót osztályvezető úrnak.

Naszvadi Balázs, terület- és vidékfejlesztési osztályvezető:

Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Közgyűlés! A felosztás a következőképpen nézne ki a bizottság javaslata alapján a számok vonatkozásában: Bonyhád esetében 386 millió forint fordítódna úthálózatra, 4 és 5 számjegyű utakról beszélünk, Dombóvár esetében szintén 386 millió forint, Paks esetében 76 millió forint, Tamási esetében szintén 386 millió forint, Tolna esetében pedig 107 millió 411 ezer forint. A kérdéses

útszakaszok hosszát is meg tudják nevezni, ha erre igény van. Figyelembe vették az összes úthálózati igényt, nyilván azokat az úthálózati elemeket, amelyek felújítással már érintve voltak, azokat levették, és ezt követően határozták meg ezeket a számokat. Szumma összegében nem változott a forrás.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése. Megadja a szót Szabó Loránd képviselő úrnak.

Szabó Lóránd, képviselő:

Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Közgyűlés! Egy képletes hasonlattal kezdené a felszólalását. Ha játékfejlesztő lenne, akkor a Gazdálkodj okosan társasjáték mintájára létrehozná az Integrált Területfejlesztési Program társasjátékot, ugyanis amit ebben a tevékenységben végeznek hónapok óta, az az álmódosítások kora, hiszen nagyon jól tudják, hogy azok a röpködő számok, amelyek most módosításra kerülnek, azok mögött nincs semmiféle pénzügyi tartalom. Egészen addig, amíg Magyarország ellen eljárás van folyamatban Brüsszel részéről, ezek a források 80 %-ban be vannak fagyasztva, tulajdonképpen azzal a 20 %-al lehet számolni, amit a Magyar Kormány önerőből ezekhez a programokhoz hozzá tesz. Persze kötelező megcsinálni ezt a Programot. Látják, hogy van vele elég sok gond. Nem meglepődve olvassa Szekszárd Város Polgármesterének levelét, ami nem előzmény nélküli. Nem egyszer téma volt Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlésén az érdekérvényesítés gyenge mivoltja. Most végre Szekszárd eljutott odáig, hogy írásban is a kifogásait megfogalmazza. Ő nem tud ehhez szakmailag olyan mértékben hozzászólni, hogy helytálló-e a kérése, vagy sem, azonban úgy gondolja, hogy egy oldalas emlékeztetőnél komolyabb lehet az ő kérése. Persze azzal együtt mondja ezt, hogy nyilvánvaló, ha Szekszárd igénye meg is alapozott, akkor a többi térség kárára mehet ez a dolog, de szakmailag kell nézni ezt a kérdést. Ezt a társasjátékot nem tudja elfogadni abból a szempontból sem, hogy a fejlesztési programnak lakosságszám arányosan nézve mintegy 14 %-a légből kapott, megalapozatlan, örült ötletek tárháza. Nem másról beszél, mint a Dombóvár térségi projektjavaslatokról, ahol semmilyen társadalmi egyeztetés nem volt. Dombóváron kedden lesz képviselő-testületi ülés, még ezen sem szerepel a dombóvári fejlesztési program megtárgyalása. Nyilván Dombóvár népe nem fog ülni egyhelyben, van olyan fejlesztési program, amelyre vonatkozóan népszavazási kezdeményezés fog indulni ősszel, mert nem szeretnék hagyni a dombóváriakat, hogy azokat az értékeket, amelyeket ők évszázadok alatt létrehoztak, azt egy örült elme lesöpörje. Ebből a szempontból se tudja támogatni ezt a programot. Egyrészt a játék tartalom és eszköz nélkülisége miatt, másrészt mert van legalább 14 %-a a programnak, amely megalapozatlan.

Széles András, képviselő:

Köszöni a szót. Ha egészében nézi a képviselőtársa hozzászólását, akkor a nagypolitikától jutottak el egészen Dombóvárig, amely egy önkormányzati ügy, cserébe a megyét átugrották. Ennek a napirendi pontnak az a lényege, hogy a megyei közgyűlésnek el kell végeznie azt a dolgot, amely például a módosításon keresztül is levezethető, hogy a valós helyzetre és nem országos standerekre alakítsuk, hiszen persze, a központi irányításnak van egy elképzelése a forráselosztásról, de azért azt mégiscsak a helybeli ismeretekkel rendelkezők dolga meghatározni, és amikor ebbe bele tud avatkozni, akkor kutya kötelessége. Amit ők

most elfogadnak, az a megyei települések valós érdekéhez igazított ITP módosítás, úgyhogy mindenkit arra biztat, hogy tegye meg. Az, hogy ez a források tekintetében fikció lenne, átevezve a nagypolitikára, volt egy választás, annak megett az eredménye. Mindenki tudta, hogy ameddig csak lehet az Unió eszközként használta az uniós források tekintetében a megállapodás hiányát, mert abban reménykedtek, hogy az általuk preferált oldal fogja a választást megnyerni. Hála Istennek nem tette meg, mert akkor egy olyan társaság nyerte volna meg az ország vezetését, akik a Gazdálkodj okosan társasjátékkal már játszottak párszor, de még sose nyertek.

Szabó Lóránd, képviselő:

Széles András képviselőtársa hozzászólását nem értette, valószínűleg hangtechnikai okok miatt, ezért nem is tud rá válaszolni. Arra azonban szeretné felhívni a figyelmet, hogy persze, a megye dönt most egy megyei programról, viszont 14 %-ban, és azért ez egy elég nagy arány egy megyei programnál, mondja úgy, hogy a többi 86 %-ot nem tudja. Azt hallották múltkor, hogy Bonyhád elfogadta, nem tudja mi van a többi térséggel, de Dombóvár és térsége esetében ennek az ideérkező szeletnek a társadalmi, partnerségi része totálisan hiányos, megalapozatlan. De erről a 14 %-ról szintén a megye fog dönteni. És azt gondolja, hogy ha már tud erről dombóváriként, akkor kötelessége erről a hiátusról tájékoztatni a Közgyűlést, hogy úgy fognak dönteni az egészről, hogy ennek egy 14 %-os szeletével komoly problémák vannak. Tehát a megye dönt, a 14 %-ról is, de annak tudatában, hogy most már tudják, hogy ez a 14 % komoly problémákkal küzd.

Orbán Attila, a Közgyűlés Alelnöke:

Megkérdezi, hogy mi az oka annak, hogy egyes településekre 386 millió, Paksra pedig 76 millió forint jut.

Naszvadi Balázs, terület- és vidékfejlesztési osztályvezető:

Elmondja, hogy felmérték azokat az úthálózati elemeket, amelyek felújítással érintettek, Paks esetében ez kb. 2.85 km szakasz, amely 4 és 5 számjegyű út kategóriába sorolható és felújítással még nem érintett, és ez az arányszám Paks vonatkozásában ezért ilyen alacsony, de Paks vonatkozásában az összforráskeret nem változott, nem csökkent, csak az úthálózati elemekre fordítandó arányrész ilyen mértékű, ez pedig a felújítással érintett úthosszok miatt van. Hála Istennek Paks és térségében az elmúlt időben elég sok út megújult, így ott a legkevesebb azon útszakaszok száma, amelyek még felújítással érintettek. Ha már nála van a szó, egy mondatot szeretne mondani, hogy mennyire valóságos ez a játék. Június 1-jén négy pályázati tengelybe vélhetően több, mint 100 darab pályázat fog beérkezni a települések részéről. Ők maguk is a településekkel konzorciumban dolgoznak ezeken a pályázati kiírásokon. Úgyhogy ő azt kéri, hogy a Közgyűlés erről a fontos módosításról ma mindenképpen döntsön, tekintettel arra, hogy ez Kormány elé is fog kerülni, és várhatóan június elején, közepén megszületik a végső Kormány döntés országosan. Természetesen az uniós tárgyalások még zajlanak, de mindaddig amíg az Operatív Program nincs elfogadva, addig a hazai költségvetés biztosít finanszírozást a programok mögött, és haladnak, folyamatosan mennek be a pályázatok, folyamatosan nyújtják be a kérelmeket.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Nem lát több kérdést, véleményt a napirenddel kapcsolatban, így a vitát lezárja. A képviselők írásban megkapták a határozati javaslatot. Kéri, hogy először az elhangzott módosító javaslatról szavazzanak.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Közgyűlés 11 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett, ellenszavazat nélkül a módosító javaslatot elfogadta.

Kéri, hogy szavazzanak a határozati javaslatról az elfogadott módosítással együtt.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 11 igen szavazattal, 2 tartózkodással és ellenszavazat nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
32/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata Tolna Megye
Előzetes Integrált Területi Programja 2021-2027
módosítása tárgyában:**

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése módosított Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Program 2021-2027 dokumentumot (a továbbiakban: Előzetes TMITP) a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.
2. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése felkéri elnökét, hogy az elfogadott módosított Előzetes TMITP-ot tegye közzé a megyei önkormányzat honlapján, valamint küldje meg a Pénzügyminisztérium részére kormánydöntésre történő felterjesztés céljából.
3. A Közgyűlés felkéri elnökét, hogy folyamatosan gondoskodjon a területfejlesztési dokumentum szükség szerinti felülvizsgálatáról, az indokoltta vált módosítások átvezetéséről, közgyűlés elé terjesztéséről.

Felelős: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

(A módosított Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Program 2021-2027 a jegyzőkönyv 6. számú mellékletét képezi.)

11. NAPIRENDI PONT

Tájékoztató a Sió csatornán megvalósuló komplex turisztikai fejlesztésről – „Aktív turizmusfejlesztés szárazon és vízen”

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az előterjesztést a bizottságok tárgyalták. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatta a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét kéri.

Széles András, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság egyhangúlag támogatta a határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Elmondja, hogy a Közgyűlés vita nélkül tárgyalja az előterjesztést, ezért kéri, hogy szavazzanak a tájékoztató elfogadásáról.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítom, hogy a Közgyűlés 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 33/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata a Sió csatornán megvalósuló komplex turisztikai fejlesztésről szóló tájékoztató elfogadásáról:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése elfogadja a Sió csatornán megvalósuló komplex turisztikai fejlesztésről szóló tájékoztatót.

Felelős: Fehérvári Tamás, Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

12. NAPIRENDI PONT

Javaslat alapítványi támogatásokra

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az előterjesztést a bizottságok tárgyalták. Kéri dr. Égi Csabát, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményét mondja el.

dr. Égi Csaba, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Jogi és Ügyrendi Bizottság egyhangúlag támogatta mindkét alapítvány támogatását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

Kovács János, a Bizottság elnöke:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Pénzügyi és Monitoring Bizottság szintén egyhangúlag támogatta mindkét határozati javaslat elfogadását.

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Köszöni szépen. Megnyitja a napirendi pont vitáját.

Kérdés, hozzászólás nem lévén a vitát lezárja.

Kéri, hogy először az írásban kiküldött 1. számú határozati javaslatról szavazzanak, amelyben a Kerekesszabadság Alapítvány támogatása szerepel.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 34/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata alapítványi támogatásról

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 100.000 Ft összegű támogatásban részesíti a Kerekesszabadság Alapítványt.
2. A Közgyűlés az alapítványi támogatást a 2022. évi költségvetése terhére biztosítja.
3. A Közgyűlés megbízza Elnökét, hogy a támogatási szerződés megkötéséről és a támogatás összegének kifizetéséről gondoskodjon.

Felelős: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Kéri, hogy a 2. számú határozati javaslatról, a Faddi Meseház Alapítvány támogatásáról szavazzanak.

A döntéshozatalban részt vett 13 fő.

Megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 13 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
35/2022. (V. 27.) közgyűlési határozata alapítványi
támogatásról**

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 100.000 Ft összegű támogatásban részesíti a Faddi Meseház Alapítványt.
2. A Közgyűlés az alapítványi támogatást a 2022. évi költségvetése terhére biztosítja.
3. A Közgyűlés megbízza Elnökét, hogy a támogatási szerződés megkötéséről és a támogatás összegének kifizetéséről gondoskodjon.

Felelős: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:

Megköszöni a képviselők munkáját, és a Közgyűlés nyilvános ülését 12:05 órakor bezárja.

k. m. f.

**Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke**

**dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző**

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
3/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi
kölségvetésének végrehajtásáról**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. Cikk. (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában foglalt véleményezési jogkörében eljáró Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérésével, a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.

2. A bevételek és kiadások teljesítése

2. §

(1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált 2021. évi

1. költségvetési bevételek teljesítését 554 629 195 Ft-ban
2. költségvetési kiadások teljesítését 513 175 492 Ft-ban
3. költségvetési egyenlegét (többletét) - 41 453 703 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 84 484 770 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét) - 125 938 473 Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtása keretében

1. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradvány teljesítését 1 286 566 006 Ft-ban
2. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését 12 190 322 Ft-ban
3. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek teljesítését 0 Ft-ban
4. a finanszírozási kiadások teljesítését 12 190 322 Ft-ban hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált 2021. évi költségvetési bevételek és költségvetési kiadások teljesítéséből a

1. működési bevételek teljesítését 268 887 019 Ft-ban
2. működési kiadások teljesítését 353 371 789 Ft-ban
3. felhalmozási bevételek teljesítését 285 742 176 Ft-ban
4. felhalmozási kiadások teljesítését 159 803 703 Ft-ban állapítja meg.

3. §

- (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének
1. költségvetési bevétel teljesítését 487 412 776 Ft-ban
 2. költségvetési kiadás teljesítését 298 364 578 Ft-ban
 3. költségvetési egyenlegét (többletét) - 189 048 198 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét) - 108 489 559 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét) - 80 558 639 Ft-ban
 4. költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradvány teljesítését 1 183 455 806 Ft-ban
 5. államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését 12 190 322 Ft-ban
 6. költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi teljesítését 0 Ft-ban
 7. finanszírozási kiadás teljesítését 144 164 909 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadások teljesítését 144 164 909 Ft-ban, ebből: az irányító szervi támogatást 131 974 587 Ft-ban, ebből: az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 12 190 322 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadások teljesítését 0 Ft-ban hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének
1. költségvetési bevétel teljesítését 67 216 419 Ft-ban
 2. költségvetési kiadás teljesítését 214 810 914 Ft-ban
 3. a költségvetési egyenlege (hiánya) összegét 147 594 495 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 192 974 329 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét) - 45 379 834 Ft-ban
 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradvány teljesítését 103 110 201 Ft-ban
 5. a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését 131 974 587 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási bevétel teljesítését 131 974 587 Ft-ban, ebből: irányítószervi támogatás bevételét 131 974 587 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevétel teljesítését 0 Ft-ban
 6. finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban hagyja jóvá.

4. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi konszolidált költségvetésének teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2021. évi költségvetés teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi tényleges átlagos statisztikai állományi létszámát 23 főben tudomásul veszi.

6. §

(1) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, ezen belül rovatonkénti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi pénzkészletének változását a 6. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

8. §

A Közgyűlés a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenként és összesítve a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.

9. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2021. december 31-i állapot szerint nem rendelkezett. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján jóváhagyott tervszámokhoz képest az adósságot keletkeztető ügyletek esetében változás nem következett be.

10. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy 2021. évben a Tolna Megyei Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújtott.

11. §

A Közgyűlés a költségvetési kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és államigazgatási feladat szerinti teljesítését a 8. melléklet, a 9. melléklet, a 10. melléklet, a 11. melléklet, a 12. melléklet és a 13. melléklet szerint jóváhagyja.

12. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált, önkormányzati szintű – vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2021. évi mérlegét a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált eredménykimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

13. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi alaptevékenysége maradványának alakulását a 16. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, az önkormányzati szintre összesített maradványt 1 338 213 162 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének 2021. évi maradványát 1 250 756 619 Ft-ban állapítja meg, a maradvány felhasználását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi maradványát 87 456 543 Ft-ban, ebből a 2021. évi maradvány tervezett felhasználását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal céljellegű maradványát a Támogatási Szerződésben foglaltak szerint kell felhasználni. A felhasználás jogcímei a projekt költségvetésének módosításához igazodóan változhatnak. A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal saját forrásából képződött maradványának felhasználása a megyei főjegyző döntése alapján változhat.

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

3. Elszámolások a központi költségvetésből folyósított állami támogatásokról, az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

14. §

A Közgyűlés a 2021. évi általános működési támogatás, egyéb kiegészítő állami támogatás felhasználásának elszámolását a 19. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

15. §

A Közgyűlés a Közgyűlés elnöke rendelkezésére álló forrás felhasználását a 20. melléklet szerint tudomásul veszi.

4. A Tolna Megyei Önkormányzat vagyonkimutatása

16. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi vagyonkimutatását a 21. mellékletében foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

5. A Tolna Megyei Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel összefüggő önkormányzati kötelezettségek és részesedések

17. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége a Tolna Megyei Önkormányzatnak 2021. évben nem származott.

18. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 22. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

19. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Európai uniós támogatással megvalósuló projektjeinek kiadásairól és bevételeiről készített tájékoztatót a 23. melléklet szerint tudomásul veszi.

6. Záró rendelkezések**20. §**

Ez a rendelet 2022. május 31-én lép hatályba.

Fehérvár Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2022. május 30. napján kihirdetésre került.

Szekszárd, 2022. május 30.

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. Kie- bev. mlt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
Költségvetési bevételek:					
1.		Működési bevételek			
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	254 391 364	380 049 181	256 376 128
1.1		Önkormányzatok működési támogatásai	235 300 000	235 300 000	235 300 000
1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000
1.1.1.1		Megyei önkormányzatok működésének támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000
1.2		Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
1.2.1		Elvonások, befizetések bevétele	0	0	0
1.3		Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
1.4		Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejezeti kezelésű előirányzattól)	0	0	0
2.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 091 364	144 749 181	21 076 128
3.		Közhatalmi bevételek	0	0	0
4.		Működési bevételek	391 000	13 038 616	12 510 891
		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
		Működési költségvetési bevételek összesen:	254 782 364	393 087 797	268 887 019
2.		Felhalmozási bevételek			
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	41 755 171	395 421 143	285 606 792
1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	41 755 171	395 421 143	285 606 792
2.		Felhalmozási bevételek	0	97 000	97 000
2.1		Felhalmozási bevételek	0	97 000	97 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	50 000	38 384
		Ebből: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése	50 000	50 000	38 384
		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	41 805 171	395 568 143	285 742 176
		Költségvetési bevételek összesen	296 587 535	788 655 940	554 629 195
Költségvetési kiadások:					
1.		Működési kiadások			
1.		Személyi juttatások	262 311 193	333 626 261	232 538 543
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	41 139 532	51 123 773	32 088 312
3.		Dologi kiadások	417 545 263	636 750 415	83 634 934
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	9 301 420	17 001 420	5 110 000
5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
5.2		Elvonások befizetések	0	0	0
5.3		Működési célú visszatérítendő támogatások Áht.-n bel.	0	0	0
5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	545 496	3 045 496	2 500 000
5.5		Egyéb működési célú támogatások Áht.-n kívülre	3 400 000	4 400 000	2 610 000
5.6		Általános tartalék	5 355 924	9 555 924	0
5.7		Működési célú céltartalék	0	0	0
		Működési költségvetési kiadások összesen:	730 297 408	1 038 501 869	353 371 789
2.		Felhalmozási kiadások			
1.		Beruházások	828 625 495	1 008 485 980	157 432 297
2.		Felújítások	11 039 672	11 039 672	0
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 021 008	5 024 467	2 371 406
3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 021 008	5 019 770	2 366 709
3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0	4 697	4 697
3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	0	0
3.4		Felhalmozási célú céltartalék	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	840 686 175	1 024 550 119	159 803 703
		Költségvetési kiadások összesen:	1 570 983 583	2 063 051 988	513 175 492
		Költségvetési bevételek összesen:	296 587 535	788 655 940	554 629 195
		Költségvetési egyenleg (többlet)	1 274 396 048	1 274 396 048	-41 453 703
		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	475 515 044	645 414 072	84 484 770
		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)	798 881 004	628 981 976	-125 938 473
3.		Finanszírozási bevételek	0	0	0
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	1 286 566 006	1 286 566 006	1 286 566 006
4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	351 743 176	351 743 176	351 743 176
4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	934 822 830	934 822 830	934 822 830
		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0	0	0
5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
5.2		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
4.		Finanszírozási kiadások	12 169 958	34 827 322	12 190 322
6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	12 169 958	34 827 322	12 190 322
6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
6.1.2		Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	12 169 958	34 827 322	12 190 322
6.2		Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
			0	0	0

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. bev. kiadás	Rész- melt letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
1.		Működési bevételek			
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	253 845 868	357 265 151	254 331 932
1.1		Önkormányzatok működési támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000
1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000
1.1.2		Megyei önkormányzatok működésének támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000
1.1.2.1		Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások			
1.2		Elvonások, befizetések bevétele	0	0	0
1.2.1		Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
1.3		Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejlesztési célú előirányzattól)			
1.4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 545 868	121 965 151	19 031 932
1.4.1		Egyéb működ. c. tám. elkül. áll. pénzalap (91635)	241 107	2 868 857	2 787 744
1.4.1.1		Közfoglalkoztatás	241 107	241 107	159 994
1.4.1.2		Nyári diákmluka	0	627 750	627 750
1.4.1.3		BGA 2021	0	2 000 000	2 000 000
1.4.2		Egyéb működ. c. tám. EU programokra (916331)	18 304 761	115 596 294	12 744 188
1.4.2.1		Megyei Identitás pályázat Tamási		17 861 458	0
1.4.2.2		Helyi identitás TMO		4 819 168	4 819 168
1.4.2.3		Megyei Identitás pályázat Dombóvár		17 861 458	0
1.4.2.4		Megyei Identitás pályázat Szekszárd		21 004 942	0
1.4.2.5		Megyei Identitás pályázat Paks		17 883 049	0
1.4.2.6		EFOP 1.6.3 TMO	18 304 761	18 304 761	7 925 020
1.4.2.7		Megyei Identitás pályázat Bonyhád		17 861 458	0
1.4.3		Egyéb működ. célú tám. egyéb fejlesztési célú előir. (916332)	0	3 500 000	3 500 000
1.4.3.1		HUNGARIKUM 2021	0	3 500 000	3 500 000
2.		Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.		Működési bevételek	390 000	4 234 601	3 707 874
3.1		Működési bevételek			
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			254 235 868	361 499 752	258 039 806
1.		Felhalmozási bevételek			
1.1		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	41 755 171	338 892 750	229 303 970
1.2		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
1.2.1		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	41 755 171	338 892 750	229 303 970
1.2.2		Helyi önk. költségvetési szervtől	0	0	0
1.2.2.1		Egyéb felh. c. tám. EU programokra (925331)	41 755 171	338 892 750	229 303 970
1.2.2.2		SIO kerékpárturisztika TMO	41 755 171	98 837 404	0
1.2.2.3		SIO 3 TMO	0	35 160 496	31 114 880
1.2.2.4		SIO 4 TMO		4 703 850	
1.2.2.5		Tolna 109 összefogással a jövőnkért		200 191 000	198 189 090
2.		Felhalmozási bevételek	0	69 000	69 000
2.1.		Tárgyi eszköz értékesítés	0	69 000	69 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			41 755 171	338 961 750	229 372 970
Költségvetési bevételek összesen			295 991 039	700 461 502	487 412 776
1.		Költségvetési kiadások			
1.		Működési kiadások			
1.1		Személyi juttatások	77 504 465	81 560 402	69 143 625
1.2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	11 107 819	11 025 595	7 238 000
1.3		Dologi kiadások	393 798 227	619 277 659	68 058 622
1.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
1.5		Egyéb működési célú kiadások	9 301 420	17 001 420	5 110 000
1.5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
1.5.2		Elvonások, befizetések	0	0	0
1.5.3		Működési célú visszatérítendő tám. törlesztése ÁHT-n bel.	0	0	0
1.5.3.1		Műk. célú visszatérítendő tám. törl. egyéb fejlesztési célú előir.-nak			
1.5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	545 496	3 045 496	2 500 000
1.5.4.1		Helyi önkormányzatok működ. támogatása	545 496	3 045 496	2 500 000
1.5.4.1.1		TMÖH EFOP163 projektmenedzsment támogatása	545 496	545 496	0
1.5.4.1.2		KEF-ek támogatás Tolna Megyében	0	2 300 000	2 300 000
1.5.4.1.3		Egyéb kötelező		200 000	200 000
1.5.5		Működési célú támogatás ÁHT-n kívülről	3 400 000	4 400 000	2 610 000
1.5.5.1		Civil szervezetek támogatása	2 400 000	2 400 000	1 310 000
1.5.5.2		Alapítványok támogatása		1 000 000	300 000
1.5.5.3		Tolnaért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	500 000	500 000	500 000
1.5.5.4		Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség	500 000	500 000	500 000
1.6		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	5 355 924	9 555 924	0
1.7		Működési célú általános tartalék	5 355 924	9 555 924	0
		Céltartalék	0	0	0
Működési költségvetési kiadások összesen:			491 711 931	728 865 076	149 550 247

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások	837 590 368	1 010 907 686	148 814 331
1.		Felhalmozási kiadások	826 550 696	999 868 014	148 814 331
		Beruházások			
	1.1	Immateriális javak beszerzése	70 693 701	110 725 201	29 706 303
	1.2	Ingatlanok vásárlása létesítése	546 778 724	627 581 690	73 372 402
	1.3	Informatikai eszközök beszerzése	400 000	800 000	130 624
	1.4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	34 406 984	49 125 984	14 855 970
	1.5	Részesedések			
	1.6	Beruházás általános forgalmi adója	174 271 287	211 635 139	30 749 032
2.		Felújítások	11 039 672	11 039 672	0
	2.1	Ingatlan felújítás			
	2.2	Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó			
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás			
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök			
	3.4	Felhalmozási céltartalék			
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	837 590 368	1 010 907 686	148 814 331
		Költségvetési kiadások összesen:	1 329 302 299	1 739 772 762	298 364 578
		Költségvetési bevételek összesen:	295 991 039	700 461 502	487 412 776
3.		Költségvetési egyenleg (hiány/többlet)	1 033 311 260	1 039 311 260	-189 048 198
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány/többlet)	237 476 063	367 365 324	-108 489 559
	3.2	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány/többlet)	795 835 197	671 945 936	-80 558 639
4.		Finanszírozási bevételek	1 183 455 805	1 206 113 169	1 206 113 169
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	1 183 455 805	1 183 455 805	1 183 455 805
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	333 650 417	333 650 417	333 650 417
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	849 805 388	849 805 388	849 805 388
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel			
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel			
6.		Finanszírozási kiadások	150 144 545	166 801 909	144 164 909
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	150 144 545	166 801 909	144 164 909
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	137 974 587	131 974 587	131 974 587
	6.1.2	Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	12 169 958	34 827 322	12 190 322
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás			

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie. Rész- bev. mel levezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
1.	Működési bevételek			
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	545 496	22 784 030	2 044 196
1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	545 496	22 784 030	2 044 196
1.1.1	EFOP projekt	545 496	545 496	
1.1.2	Paktum projekt		2 550 201	2 044 196
1.1.3	Bonyhád Megyei Identitás		3 409 102	
1.1.4	Dombóvár Megyei Identitás		3 409 102	
1.1.5	Szekszárd Megyei Identitás		6 051 925	
1.1.6	Megyei identitás Tamási		3 409 102	
1.1.7	Paks Megyei Identitás	0	3 409 102	0
2.				
3.	Működési bevételek	1 000	8 804 015	8 803 017
3.1	Működési bevételek	1 000	8 804 015	8 803 017
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:		546 496	31 588 045	10 847 213
2.	Felhalmozási bevételek			
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	56 528 393	56 302 822
1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	0	56 528 393	56 302 822
1.1.1	Egyéb felhalm.c.tám EU projektek			
1.1.3.1	Bátaszék113	0	130 841	130 841
1.1.3.2	Fadd121-19	0	2 065 436	2 065 436
1.1.3.3	Iregszemcse 141	0	6 118 192	6 057 011
1.1.3.4	Tengelic141	0	20 411	20 411
1.1.3.5	Tolna 109 összefogás a jövőnkért	0	10 189 000	10 087 110
1.1.3.6	Alsónyék víz	0	10 065 572	10 065 572
1.1.3.7	Sárpilis csapadékvíz I. ütem	0	9 917 072	9 917 072
1.1.3.8	Száalka vízrendezés IV. ütem	0	2 811 339	2 811 339
1.1.3.9	Sárpilis csapadékvíz II. ütem	0	8 234 072	8 234 072
1.1.3.10	Csikóstóttós213	0	4 750 000	4 702 500
1.1.3.11	Nagydorog321	0	15 750	15 750
1.1.3.12	Decs2018	0	5 485	5 485
1.1.3.13	Belecska321	0	4 500	4 500
1.1.3.14	Értény321	0	1 744	1 744
1.1.3.15	Bátaszék Ált isk. energetikai felúj.	0	30 729	30 729
1.1.3.16	Értény321_2019	0	668 250	668 250
1.1.3.17	Felsőnyék 321	0	1 500 000	1 485 000
2.	Felhalmozási bevételek	0	28 000	28 000
2.1.	Felhalmozási bevételek	0	28 000	28 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	50 000	38 384
3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	50 000	50 000	38 384
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		50 000	56 606 393	56 369 206
Költségvetési bevételek összesen		596 496	88 194 438	67 216 419

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie. Rész- bev. mel levezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	FT-ban	FT-ban
1.	Költségvetési kiadások			
1.	Működési kiadások			
1.	Személyi juttatások	184 806 728	252 065 859	163 394 918
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	30 031 713	40 098 178	24 850 312
3.	Dologi kiadások	23 747 036	17 472 756	15 576 312
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
5.1	Elvonások, befizetések (önk egyéb elvonás kv.mar.))			
5.2	Működési célú támogatás államháztartáson belülre		0	0
5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Működési költségvetési kiadások összesen:	238 585 477	309 636 793	203 821 542
2.	Felhalmozási kiadások			
1.	Beruházások	2 074 799	8 617 966	8 617 966
2.	Felújítások	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 021 008	5 024 467	2 371 406
3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 021 008	5 019 770	2 366 709
3.1.1	Felhalmozási c. tám. Áht-n kívülre	0	0	0
3.1.1.1				
3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre			
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	4 697	4 697
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	3 095 807	13 642 433	10 989 372
	Költségvetési kiadások összesen:	241 681 284	323 279 226	214 810 914
	Költségvetési bevételek összesen:	596 496	88 194 438	67 216 419
3.	Költségvetési egyenleg (hiány)	241 084 788	235 084 788	147 594 495
3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(hiány)	238 038 981	278 048 748	192 974 329
3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)	3 045 807	-42 963 960	-45 379 834
4.	Finanszírozási bevételi előirányzat			
	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	103 110 201	103 110 201	103 110 201
4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	18 092 759	18 092 759	18 092 759
4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	85 017 442	85 017 442	85 017 442
5.	Irányítószerv támogatása			
	Irányítószerv támogatása	137 974 587	131 974 587	131 974 587
5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	137 974 587	131 974 587	131 974 587
5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	137 974 587	131 974 587	131 974 587
5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás			
6.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás			
6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás			

Bevételek	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előir.	2021. évi módosított előir.	2021. évi teljesítés	Telj. a mód. előir. visz.	Kiadások	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előir.	2021. évi módosított előir.	2021. évi teljesítés	Telj. a mód. előir. visz.
	Ft	Ft	Ft	Ft	%		Ft	Ft	Ft	Ft	%
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési bevételek						1.Működési kiadások					
Működési célú támogat. államház. belülről						Személyi juttatások	201 850 189	262 311 193	333 626 261	232 538 543	69,7
Helyi önk. működésének általános támogat.	235 300 000	235 300 000	235 300 000	235 300 000	100,0	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	31 111 716	41 139 632	51 123 773	32 088 312	62,8
Bérkompenzáció	202 550	0	0	0	0,0	Dologi kiadások	56 823 257	417 545 283	636 750 415	83 634 934	13,1
Működési célú támogatások és kieg. tám.	13 106 000	0	0	0	0,0	Előítottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0	0	0	0						
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.	0	0	0	0	0						
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül.	27 681 857	19 091 364	144 749 181	21 076 128	14,6	Egyéb működési célú kiadások					
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	276 290 407	254 391 364	380 049 181	256 376 128	67,5	Nemzetközi kötelezettségek					
						Elvonások, befizetések	0				0
						Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése					
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	Működési célú támogatás államházt. belülr	10 416 547	545 496	3 045 496	2 500 000	82,1
Működési bevételek	7 628 576	391 000	13 038 616	12 510 891	96,0	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	3 274 000	3 400 000	4 400 000	2 610 000	59,3
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,0	Általános tartalék		5 355 924	9 555 924	0	0,0
						Működési céltartalék					
						Egyéb működési célú kiadások összesen	13 690 547	9 301 420	17 001 420	5 110 000	30,1
1.Működési költségvetési bevételek	283 918 983	254 782 364	383 087 797	268 887 019	68,4	1.Működési költségvetési kiadások	303 475 709	730 297 408	1 038 501 869	353 371 789	34,0
2.Felhalmozási bevételek						2. Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási célú támogatások állam-háztartáson belülről	3 851 768	41 755 171	395 421 143	285 606 792	72,2	Beruházások	33 623 756	628 625 495	1 008 485 980	157 432 297	15,6
Felhalmozási bevételek	3 973 000	0	97 000	97 000	100,0	Felújítások	0	11 039 672	11 039 672	0	0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	139 209	50 000	50 000	38 384	76,8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülr	902 891	1 021 008	5 019 770	2 366 709	47,1
						Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	0	0	4 697	4 697	0
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	902 891	1 021 008	5 024 467	2 371 408	47,2
2.Felhalmozási költségvetési bevételek	7 983 977	41 805 171	395 568 143	285 742 176	72,2	2.Felhalmozási költségvetési kiadások	34 526 647	640 666 175	1 024 550 119	159 803 703	15,6
Költségvetési bevételek	291 882 980	296 587 535	788 655 940	554 629 195	70,3	Költségvetési kiadások	338 002 356	1 570 963 583	2 063 051 988	513 175 492	24,9
Költségvetési egyenleg (többlet)	-46 119 396	-1 274 396 048	-1 274 396 048	41 453 703							
Költségvetési egyenleg (hiány)		1 274 396 048	1 274 396 048								
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	19 556 726	475 515 044	645 414 072	84 484 770							
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	26 562 670	798 681 004	628 961 976	-125 938 473							
Költségvetési hiány beaó finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											
1. Működési célú költségvetési maradvány	95 877 838	351 743 176	351 743 176	351 743 176	100,0						
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	635 080 027	934 822 830	934 822 830	934 822 830	100,0						
Kv. hiány beaó fn.sz.az kv. maradvány	730 957 865	1 286 566 006	1 286 566 006	1 286 566 006	100,0						
Államháztartáson belüli megelőlegezés	13 881 180	0	22 657 364	22 657 364	100,0						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel						Finanszírozási kiadások					
Belföldi finanszírozási bevételei	13 881 180	0	22 657 364	22 657 364	100,0	Államháztartáson belüli megelőlegezés visz.	13 923 511	12 169 958	34 827 322	12 190 322	35,0
Finanszírozási bevétel összesen	744 838 045	1 286 566 006	1 309 223 370	1 309 223 370	100,0						
Bevételi főösszeg	1 036 722 005	1 583 153 541	2 097 879 310	1 863 852 565	88,8	Kiadási főösszeg	351 925 867	1 683 153 541	2 097 879 310	625 365 614	25,0
Hiány finanszírozása egyenlege	684 796 136	0	0	1 338 486 751							

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	Toina Megyei Önkorm. eredeti előirányzat	Toina Megyei Önkorm. módosított előirányzat	Toina Megyei Önkorm. teljesítés	Önkorm. Hivatali eredeti előirányzat	Önkorm. Hivatali módosított előirányzat	Önkorm. Hivatali teljesítés	Toina Megyei Önkorm. nettósított eredeti előirányzat	Toina Megyei Önkorm. nettósított módosított előirányzat	Toina Megyei Önkorm. nettósított teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 966 343	14 223 593	8 774 688	98 720 800	130 738 152	97 195 020	109 687 143	144 961 745	105 969 708
K1102	Normatív jutalmak	0	0	0	0	8 000 000	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000
K1103	Céltuttatás, projektpremium	0	0	0	29 978 829	66 423 865	45 005 853	29 978 829	66 423 865	45 005 853
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1105	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	27 050	317 331	317 331	3 826 087	6 872 534	6 872 534	3 853 137	7 189 865	7 189 865
K1108	Ruházati költségterítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1109	Közlekedési költségterítés	200 102	200 102	16 380	1 974 630	1 525 290	1 525 290	2 174 732	1 725 392	1 541 670
K1110	Egyéb költségterítések	0	0	0	250 000	40 000	40 000	250 000	40 000	40 000
K1111	Lakhatási támogatások	0	0	0	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000
K1112	Szociális támogatások	0	0	0	400 000	0	0	400 000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	400 000	386 576	386 576	400 000	386 576	386 576
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	11 193 495	14 741 026	9 108 399	135 790 346	214 228 417	159 266 273	146 983 841	228 967 443	168 373 672
K121	Választott tsztségviselők juttatásai	53 209 586	50 859 586	50 042 138	0	0	0	53 209 586	50 859 586	50 042 138
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5 581 602	7 187 076	2 312 400	48 320 162	37 643 547	3 933 750	53 901 764	44 830 623	6 246 150
K123	Egyéb külső személyi juttatások	7 519 782	8 772 714	7 680 688	696 220	195 895	195 895	8 216 002	8 968 609	7 876 583
K12	Külső személyi juttatások	66 310 970	66 819 376	60 035 226	49 016 382	37 838 442	4 129 645	115 327 362	104 668 818	64 164 871
K1	Személyi juttatások	77 504 465	81 560 402	69 143 625	184 806 728	252 065 859	163 394 918	262 311 193	333 626 261	232 538 543
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 107 819	11 025 595	7 238 000	30 031 713	40 098 178	24 850 312	41 139 532	51 123 773	32 088 312
	ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	6 590 000			23 458 502	0	0	30 048 502
	ebből: munkáltatót terhelő SZJA	0	0	648 000			1 138 850	0	0	1 786 850
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000	49 097	169 486	72 915	72 915	269 486	172 915	122 012
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 023 011	6 091 605	5 339 726	4 933 195	4 003 635	3 015 658	8 956 206	10 095 240	8 355 384
K313	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K31	Készletbeszerzés	4 123 011	6 191 605	5 388 823	5 102 881	4 076 550	3 088 573	9 225 692	10 268 155	8 477 396
K321	Informaitikai szolgáltatások igénybevétele	134 840	134 840	32 807	1 900 000	1 679 263	1 679 263	2 034 840	1 814 103	1 712 070
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	178 974	178 974	62 651	1 411 412	1 403 287	1 403 287	1 590 386	1 582 261	1 465 938
K32	Kommunikációs szolgáltatások	313 814	313 814	95 458	3 311 412	3 082 550	3 082 550	3 625 226	3 396 364	3 178 008
K331	Közütemi díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K333	Bérelti és lízing díjak	3 959 577	3 085 887	1 603 658	610 000	406 980	406 980	4 569 577	3 492 867	2 010 638
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 000 000	4 417 248	4 279 009	1 052 000	779 415	779 415	5 052 000	5 196 663	5 058 424
K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	14 993 259	18 437 200	9 938 912	5 000	8 700	8 700	14 998 259	18 445 900	9 947 612
K337	Egyéb szolgáltatások	263 500 161	435 913 141	27 136 878	6 005 692	4 969 809	4 903 834	269 505 853	440 882 950	32 040 712
K33	Szolgáltatási kiadások	286 452 997	461 853 476	42 958 457	7 672 692	6 164 904	6 098 929	294 125 689	468 018 380	49 057 386
K341	Kiküldetések kiadásai	3 308 187	0	0	461 159	371 367	66 864	3 769 346	371 367	66 864
K342	Reklám- és propagandakiadások	16 415 479	15 925 317	6 825 290	3 480 078	903 849	495 160	19 895 557	16 829 166	7 320 450
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	19 723 666	15 925 317	6 825 290	3 941 237	1 275 216	562 024	23 664 903	17 200 533	7 387 314
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	78 979 239	124 960 244	8 438 910	3 498 014	2 718 912	2 589 612	82 477 253	127 679 156	11 028 522
K352	Fizetendő áfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K353	Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	4 000	4 000	0	1 000	0	0	5 000	4 000	0
K355	Egyéb dologi kiadások	4 201 500	10 029 203	4 351 684	220 000	154 624	154 624	4 421 500	10 183 827	4 506 308
K35	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	83 184 739	134 993 447	12 790 594	3 719 016	2 873 536	2 744 236	86 903 753	137 866 983	15 534 830
K3	Dologi kiadások	383 798 227	619 277 659	68 068 622	23 747 038	17 472 756	15 676 312	417 545 263	636 750 415	83 634 934
K41	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K42	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellát.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K501	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi első számú kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírások al befiz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5023	Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	545 496	3 045 496	2 500 000	0	0	0	545 496	3 045 496	2 500 000
K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K509	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K510	Kamat támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K511	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 400 000	4 400 000	2 610 000	0	0	0	3 400 000	4 400 000	2 610 000
K513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. § 23. § (3) szerinti)	5 355 924	9 555 924	0	0	0	0	5 355 924	9 555 924	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	9 301 420	17 001 420	5 110 000	0	0	0	9 301 420	17 001 420	5 110 000
Krnök	Működési kiadások összesen:	491 711 931	728 865 076	148 550 247	236 585 477	309 636 793	203 821 542	730 297 408	1 038 501 869	353 371 789

K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	70 693 701	110 725 201	29 706 303	393 700	215 700	215 700	71 087 401	110 940 901	29 922 003
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	546 778 724	627 581 690	73 372 402				546 778 724	627 581 690	73 372 402
K63	Informatikai eszközök beszerzése	400 000	800 000	130 624	840 000	559 470	559 470	1 240 000	1 359 470	690 094
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	34 406 984	49 125 984	14 855 970	400 000	7 539 212	7 539 212	34 806 984	56 665 196	22 395 182
K65	Részesedések beszerzése	0	0	0				0	0	0
K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások	0	0	0				0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	174 271 287	211 635 139	30 749 032	441 099	303 584	303 584	174 712 386	211 938 723	31 052 616
K68	Beruházások	826 550 696	999 868 014	148 814 331	2 074 799	8 617 966	8 617 966	828 625 495	1 008 485 980	157 432 297
K71	Ingatlanok felújítása	8 692 655	8 692 655	0		0	0	8 692 655	8 692 655	0
K72	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0		0	0	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0		0	0	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 347 017	2 347 017	0		0	0	2 347 017	2 347 017	0
K7	Felújítások	11 039 672	11 039 672	0	0	0	0	11 039 672	11 039 672	0
K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre	0	0	0		0	0	0	0	0
K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	0	0	0		0	0	0	0	0
K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	0	0	0		0	0	0	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)	0	0	0	1 021 008	5 019 770	2 366 709	1 021 008	5 019 770	2 366 709
K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre	0	0	0		0	0	0	0	0
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	0	0	0		4 697	4 697	0	4 697	4 697
K87	Lakástámogatás	0	0	0		0	0	0	0	0
K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0			0	0	0	0
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (th. célú végleges)	0	0	0		0		0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	1 021 008	5 024 467	2 371 406	1 021 008	5 024 467	2 371 406
Kfelh	Felhalmozási kiadások összesen:	837 590 368	1 010 907 686	148 814 331	3 095 807	13 642 433	10 989 372	840 686 175	1 024 550 119	159 803 703
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	1 329 302 299	1 739 772 782	298 364 578	241 661 284	323 279 226	214 810 914	1 570 983 563	2 063 051 968	513 175 482
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak	0	0	0		0	0	0	0	0
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0		0	0	0	0	0
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.	0	0	0		0	0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0				0	0	0
K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0		0	0	0	0	0
K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0		0	0	0	0	0
K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0		0	0	0	0	0
K9124	Éven belüli lej. értékpapírok beváltása	0	0	0		0	0	0	0	0
K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0		0	0	0	0	0
K9126	Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása	0	0	0		0	0	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0		0	0	0	0	0
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti)	0	0	0		0	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti)	12 169 958	34 827 322	12 190 322		0	0	12 169 958	34 827 322	12 190 322
K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása(Áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.	137 974 587	131 974 587	131 974 587		0	0	137 974 587	131 974 587	131 974 587
K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0		0	0	0	0	0
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0		0	0	0	0	0
K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) ad) alponjtában foglalt pénzügyi műveletek	0	0	0		0	0	0	0	0
K919	Tulajdonosi kölcsönök	0	0	0		0	0	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	150 144 545	166 801 909	144 164 909	0	0	0	12 169 958	34 827 322	12 190 322
K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0		0	0	0	0	0
K922	Befektetési célú külf.értékpapírok vásárlása	0	0	0		0	0	0	0	0
K923	Külf. értékpapírok beváltása	0	0	0		0	0	0	0	0
K924	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz.sz.	0	0	0		0	0	0	0	0
K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf.pénzintézeteknek	0	0	0		0	0	0	0	0
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0		0	0	0	0	0
K93	Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek	0	0	0		0	0	0	0	0
K94	Válto kiadások	0	0	0		0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	150 144 545	166 801 909	144 164 909	0	0	0	12 169 958	34 827 322	12 190 322
K	KIADÁSOK összesen	1 479 446 844	1 906 574 671	442 529 487	241 661 284	323 279 226	214 810 914	1 583 153 541	2 097 679 310	525 365 614
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000	0	0	0	235 300 000	235 300 000	235 300 000
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0				0	0	0
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekéktéz. feladatainak támogatása	0	0	0		0	0	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0		0	0	0	0	0
B115	Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások	0	0	0		0	0	0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0		0	0	0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	235 300 000	235 300 000	235 300 000	0	0	0	235 300 000	235 300 000	235 300 000
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0		0	0	0	0	0
B13	Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áht-n belülről	0	0	0		0	0	0	0	0
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	0	0	0		0	0	0	0	0
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0	0	0		0	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	18 545 868	121 965 151	19 031 932	545 496	22 784 030	2 044 196	19 091 364	144 749 181	21 076 128
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	253 845 868	357 265 151	254 331 932	545 496	22 784 030	2 044 196	254 391 364	380 049 181	256 376 128
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0				0	0	0
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről	0	0	0		0	0	0	0	0
B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	0	0	0		0	0	0	0	0
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0	0	0		0	0	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	41 755 171	338 892 750	229 303 970	0	56 528 393	56 302 822	41 755 171	395 421 143	285 606 792
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	41 755 171	338 892 750	229 303 970	0	56 528 393	56 302 822	41 755 171	395 421 143	285 606 792

B311	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B312	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B31	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	3 440 000	3 200 000	0	8 784 908	8 784 908	0	12 224 908	11 984 908	0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	1 000	1 000	2	1 000	1 000	2	0
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	1 000	1 000	2	1 000	1 000	2	0
B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kárterítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	390 000	794 601	507 874	0	18 107	18 107	390 000	812 708	525 981	0
B4	Működési bevételek	390 000	4 234 601	3 707 874	1 000	8 804 015	8 803 017	391 000	13 036 616	12 510 891	0
B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	69 000	69 000	0	28 000	28 000	0	97 000	97 000	0
B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	69 000	69 000	0	28 000	28 000	0	97 000	97 000	0
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzeti sz.-tól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	0	0	0	50 000	50 000	38 384	50 000	50 000	38 384	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	50 000	50 000	38 384	50 000	50 000	38 384	0
Bmük	Működési költségvetési bevételek	254 235 868	361 499 752	258 039 806	546 496	31 588 045	10 847 213	254 782 364	393 087 797	268 887 019	0
Bfelh	Felhalmozási költségvetési bevételek	41 755 171	338 961 750	229 372 970	50 000	56 606 393	56 369 206	41 805 171	395 568 143	285 742 176	0
B1-7	Költségvetési bevételek	295 991 039	700 461 502	487 412 776	596 496	88 194 438	67 216 419	296 587 535	788 655 940	554 629 195	0
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 183 455 805	1 183 455 805	1 183 455 805	103 110 201	103 110 201	103 110 201	1 286 566 006	1 286 566 006	1 286 566 006	0
	<i>Ebből: működési célú maradv. igény.</i>	333 650 417	333 650 417	333 650 417	18 092 759	18 092 759	18 092 759	351 743 176	351 743 176	351 743 176	0
	<i>Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele</i>	849 805 388	849 805 388	849 805 388	85 017 442	85 017 442	85 017 442	934 822 830	934 822 830	934 822 830	0
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	1 183 455 805	1 183 455 805	1 183 455 805	103 110 201	103 110 201	103 110 201	1 286 566 006	1 286 566 006	1 286 566 006	0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések (áht.78.§ (4))	0	22 657 364	22 657 364	0	0	0	0	22 657 364	22 657 364	0
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816	Központi irányító szervi támogatás	0	0	0	137 974 587	131 974 587	131 974 587	0	0	0	0
B817	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	1 183 455 805	1 206 113 169	1 206 113 169	241 084 788	235 084 788	235 084 788	1 286 566 006	1 309 223 370	1 309 223 370	0

B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl. bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B84	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	1 163 455 805	1 206 113 169	1 206 113 169	241 084 788	235 084 788	235 084 788	1 286 586 006	1 309 223 370	1 309 223 370
	BEVÉTELEK összesen	1 479 446 844	1 906 574 671	1 693 525 945	241 681 284	323 279 226	302 301 207	1 563 153 541	2 087 879 310	1 863 652 585
	Egyenleg működési költségvetés	237 476 063	367 365 324	-108 489 559	238 038 981	278 048 748	192 974 329	475 515 044	645 414 072	84 484 770
	Egyenleg felhalmozási költségvetés	795 835 197	671 945 936	-80 558 639	3 045 907	-42 963 960	-45 379 834	798 881 004	628 981 976	-125 938 473
	Egyenleg költségvetési kiadások - bevételek	1 033 311 260	1 039 311 260	-189 048 198	241 084 788	235 084 788	147 594 495	1 274 396 048	1 274 396 048	-41 453 703
	Egyenleg finanszírozási kiadások - bevételek	-1 033 311 260	-1 039 311 260	-1 061 948 260	-241 084 788	-235 084 788	-235 084 788	-1 274 396 048	-1 274 396 048	-1 297 033 048
	Egyenleg költségvetés összesen	0	0	-1 250 996 458	0	0	-87 490 293	0	0	-1 338 486 751

**A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal
2021. évi pénzkészletének alakulása**

Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	Önkormányzat összesen	Tolna Megyei Önkormányzat	Tolna Megyei Önkor- mányzati Hivatal
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=1+2)	1 290 136 521	1 187 022 209	103 114 312
02	1. sor: 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	117 745	83 309	34 436
03	2. sor: 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	1 290 018 776	1 186 938 900	103 079 876
04	B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-.....-29. sorok)	-21 970 668	-6 351 122	-15 619 546
05	1. sor: Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-657 340 401	-442 529 487	-214 810 914
06	2. sor: Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	1 995 827 152	1 693 525 945	302 301 207
07	3. sor: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-1 286 566 006	-1 183 455 805	-103 110 201
14	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36413]	15 071 479	15 071 479	0
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	55 820 296	55 820 296	0
46	Letételre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	3 000 000	3 000 000	0
50	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8552]	388	388	
51	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/- 9352]	-362		-362
53	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	1 268 165 465	1 180 670 699	87 494 766
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	1 268 165 465	1 180 670 699	87 494 766

7. melléklet a 3/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ
KÖTELEZETTSÉGEIRŐL

	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2021. évről áthúzódó kötelez.	2022. évet terhelő összeg	2023. évet terhelő összeg	2024. évet terhelő összeg
	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT				
1.	Községi tagjai tiszteletdíja		24 840 000	24 840 000	24 840 000
2.	Választott képviselők tiszteletdíja		25 309 200	25 309 200	25 309 200
3.	Választott képviselők költségterítése	36 439	3 796 296	3 796 296	3 796 296
4.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja		2 880 000	2 880 000	2 880 000
5.	Külső bizottsági tagok szoc.hj.adó		301 320	301 320	301 320
6.	Községi tagjai szoc. hj. adó		2 661 660	2 661 660	2 661 660
7.	Választott képviselők szoc.hj. Adója		1 890 096	1 890 096	1 890 096
8.	Választott képviselők ktgt. Szoc.hj. Adó		255 156	255 156	255 156
9.	Megbízási díj 2021. év levonás	147 600			
10.	Megbízási díj 2021. Szoc.hj.	55 800			
11.	Orsós István megb.i díj		1 200 000		
12.	Orsós István megb.i díj szoc. hj		140 400		
13.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		443 820	221 910	2 662 920
14.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		21 030	21 030	21 030
15.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		13 360	13 360	13 360
16.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		12 875	12 875	12 875
17.	Dr. Printz és Társa Kft.		914 400	381 000	
18.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.		92 644	92 644	92 644
19.	MOL Nyrt.		5 207 000	5 207 000	5 207 000
20.	Tolna Megyei Kormányhivatal		5 200 000	5 200 000	5 200 000
21.	Tolna Megyei Kormányhivatal		50 000	50 000	50 000
22.	Szekszárdi Vagyongazdálkodó Kft.		445 526	445 526	445 526
23.	Megyei Önkormányzatok Szövetsége		808 450	808 450	808 450
24.	Tolnátv. Televízió Zrt.		3 048 000	3 048 000	3 048 000
25.	Generali Biztosító Zrt. Kötelező felelősségbizt. 3 autó			109 311	109 311
26.	Generali Biztosító Zrt. CASCO 4 autó			423 762	423 762
27.	Allianz Biztosító vagyonbiztosítás		64 000	64 000	64 000
28.	Allianz Biztosító kötelező felelősség RIS-240		71 640	71 640	71 640
29.	Közép-Duna Menti Fejlesztési Tanács tagdíj		939 394	939 394	939 394
30.	Projektasszisztens Sió IV		1 200 000		
31.	Projektasszisztens közterhe Sió IV		163 500		
32.	DO-ZOKft. Sió 4 közbesz.		4 445 000		
33.	DO-ZO Kft. Tolna 109 közbesz.		1 511 300		
34.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió I.		1 285 875		
35.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió I.		1 571 625		
36.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió II.		3 556 000		
37.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió III.		1 397 000		
38.	KÖRÖS-PARTY Ált. Szolg. és Ker.Kft. Hungarikum pályázat		3 924 300		
39.	Ragó Roland Sió4 műszaki ell.		4 950 000		
40.	Sió 3 MVH Force Kft. kivitelezés		85 905 854		
41.	Sió 3 mobil úszóstég beszerzés HESS-TDL Kft.		2 569 464		
42.	Sió 1 mobil úszóstég beszerzés HESS-TDL Kft.		30 833 568		
43.	Sió 2 kivitelezés Vértesszőlős Kft.		365 294 360		
44.	Korong Bt. Közbeszerzési díj Tértéki kerékpárút		1 524 000		
45.	Pannon Oktatási Kp. Tanyagondnoki képzés		2 600 000		
46.	Fogadj Örökbe Egy Macit Alapítvány rendezvénysszerv. 5.3.2 Bonyhád		62 152 799		
47.	Fogadj Örökbe Egy Macit Alapítvány rendezvénysszerv. 5.3.2 Dombóvár		62 152 799		
48.	Fogadj Örökbe Egy Macit Alapítvány rendezvénysszerv. 5.3.2 Szekszárd		77 432 065		
49.	Fogadj Örökbe Egy Macit Alapítvány rendezvénysszerv. 5.3.2 Tamási		62 152 799		
50.	Fogadj Örökbe Egy Macit Alapítvány rendezvénysszerv. 5.3.2 Paks		62 174 390		
51.	MÁK számlavezetési díj		96 000	96 000	96 000
52.	MÁK jutalék		40 000	40 000	40 000
53.	MÁK tranzakciós illeték		550 000	550 000	550 000
54.	ÖSSZESEN:		920 088 965	79 729 630	81 789 640

	Tárgyévét követő éveket terhelő előzetes kötváll:		1 081 608 235		
	Végleges kötelezettségvállalások				
55.	Generali Biztosító kötelező bizt. 2022. évi		109 311		
56.	MOLLER Kft. Gépjármű mosás		11 900		
57.	Generali Bizt. CASCO 2022. év		423 762		
58.	Mártonfay Dénes fotókészítés		240 000		
59.	MOL Nyrt. Üzemanyag beszerzés		126 803		
60.	Allianz Biztosító vagyonbiztosítás		64 000		
61.	Tolna Megyei Kormányhivatal		804 748		
	Tárgyévben esedékes kötelezettség	239 839			
	Tárgyévét követő dologi kötváll (beérk.szla)		1 780 524		
62.	ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése		22 637 000		
	Költségvetési évet követő esedékesség		24 417 524		
	TMÖ kötelezettségei összesen:	239 839	944 506 489	79 729 630	81 789 640
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
63.	Alt-For4w Ltd. Szoftverkövetés díja		80 000	80 000	80 000
64.	BJ-Comp: Webszerver üzemeltetése		304 800	304 800	304 800
65.	Kádár Andrásné belső ellenőrzés 2021 év		75 000		
66.	F&F: Takarítás		2 743 200	2 743 200	2 743 200
67.	GIRO: GiroDirekt, GiroLock szolg.		41 148	41 148	41 148
68.	Invitech Zrt.: ADSL internet		142 871	142 871	142 871
69.	Invitech Zrt.: Fix IP cím, szerver bérlet		423 794	423 794	423 794
70.	Közzszolgálati tisztviselők illetménye - kötelező		81 968 797	103 398 600	103 398 600
71.	Közzszolgálati tisztvi. és munkav. szocho		10 655 944	13 441 818	13 441 818
72.	Közzszolgálati tisztviselők illetménye - TOP		18 761 403		
73.	Közzszolgálati tisztvi. és munkav. szocho		2 438 982		
74.	Paktum projekt szoc.hj. Adója		346 982		
75.	Paktum projekt bére		2 668 400		
76.	Magyar posta Fiókbérlet szolg.		36 780	36 780	36 780
77.	Magyar Telekom: mobil szolg. Internet		392 700	392 700	392 700
78.	Magyar Telekom: mobil szolg.		1 234 440	1 234 440	1 234 440
79.	Magyar Telekom – készülékbiztosítás		35 880	35 880	35 880
80.	MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás		3 489 960	3 489 960	3 489 960
81.	MOL Nyrt. - E-matrica		152 400	152 400	152 400
82.	Tarr Kft: internet		567 000	567 000	567 000
83.	Tarr Kft: Kábel TV, FIX IP cím		60 554	60 554	60 554
84.	Molnár Á. megbízási levonás 12. hó	33 750			
85.	Molnár Árpád megbízási díj		3 000 000	3 000 000	3 000 000
86.	Allianz Hungária Zrt. CASCO, kötelező biztosítás PDV-590		237 600	237 600	237 600
87.	Foglalkoztatás egészségügyi ellátás		172 100	172 100	172 100
88.	Losoncziné dr. Baranyai Eszter egyéb juttatás		4 500 000		
89.	Losoncziné dr. Baranyai Eszter egyéb juttatás szoch. hj. adója		585 000		
90.	Magyar Államkincstár – Számlavezetési díj		500 000	500 000	500 000
	ÖSSZESEN:		135 615 735	130 455 645	130 455 645
	Tárgyévét követő éveket terhelő előzetes kötváll:		396 527 025		
	Végleges kötelezettségvállalások				
91.	FTM Balassa J. Kórház – Fogl. eü.		43 400		
92.	Magyar Telekom: mobil szolg. 12. hó		86 698		
93.	Magyar Telekom – mobilinternet – 12. hó		45 957		
94.	Magyar Telekom – készülékbiztosítás – 12. hó		2 990		
95.	MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás 12. hó/2		64 101		
96.	F&F: Takarítás - 12. hó		228 600		
97.	MOLLER Kft. Gépjármű mosás – 12. hó		11 900		
	Tárgyévét követő dologi kötváll (beérk.szla)		483 646		
	Tárgyévben esedékes kötelezettség	33 750			
	TMÖH kötelezettségei összesen:	33 750	136 099 381	130 455 645	130 455 645
	Kötelezettségek összesen összevont:	273 589	1 080 605 870	210 185 275	212 245 285

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.	
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht.-n belülr.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen
																Mük.cél	Felh.cél	
1.	Eredeti	Kötelező feladat összesen	235 300 000	0	0	0	786 603	0	391 000	0	236 477 603			50 000	50 000	236 527 603	44 967 442	87 271 442
	Mód.ei.		235 300 000	0	0	0	25 652 887	0	13 038 616	0	273 991 503	256 719 393	97 000	50 000	256 866 393	530 857 896	45 341 442	87 271 442
	Teljesítés		235 300 000		0	0	2 831 940	0	12 510 891	0	250 642 831	254 491 912	97 000	38 384	254 627 296	505 270 127	45 341 442	87 271 442
2.	Eredeti	Önként vállalt feladat összesen	0	0	0	0	18 304 761	0	0	0	18 304 761	41 755 171			41 755 171	60 059 932	305 321 969	847 551 388
	Mód.ei.		0	0	0	0	119 096 294	0	0	0	119 096 294	138 701 750			138 701 750	257 798 044	306 321 969	847 551 388
	Teljesítés		0		0		18 244 188				18 244 188	31 114 880			31 114 880	49 359 068	306 321 969	847 551 388
3.	Eredeti	Államigazgatási feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	0
	Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	0
	Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	0
	Eredeti	Feladatok összesen:	235 300 000	0	0	0	19 091 364	0	391 000	0	254 782 364	41 755 171	0	50 000	41 805 171	296 587 535	350 369 176	934 822 830
	Mód.ei.		235 300 000	0	0	0	144 749 181	0	13 038 616	0	393 087 797	395 421 143	97 000	50 000	395 568 143	788 655 940	351 743 176	934 822 830
	Teljesítés		235 300 000	0	0	0	21 076 128	0	12 510 891	0	268 887 019	285 606 792	97 000	38 384	285 742 176	554 629 195	351 743 176	934 822 830

1. oldal
A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként									Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht.-n belülr.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhal- mozási bevételek	Felhal- mozási célú átvett pénzeszk.	Felhal- mozási költségvetési bevétel összesen			
																		Mük.cél	Felh.cél	
1.				Kötelező feladatok																
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	0	0	0	0	0	0	390 000	0	390 000	0	0	0	0	390 000	6 209 200	0
		Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga-							630 013		630 013				0	630 013	5 209 200	
		Teljesítés		tási tevékenysége							103 286		103 286				0	103 286	5 209 200	
	1.2	Eredeti	013350	Önk. vagyonnal való gazd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.												69 000		69 000	69 000			
		Teljesítés												69 000		69 000	69 000			
	1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0
		Mód.ei.		Egyéb területfejlesztési feladatok													0	0	1 000 000	
		Teljesítés		Kft feladatellátása													0	0	1 000 000	
	1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 949 290	254 000
		Mód.ei.		(Megyei önk. 2020. évi rendk.													0	0	8 949 290	254 000
		Teljesítés		tám felh.)													0	0	8 949 290	254 000
	1.5	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog-	0		0	0	241 107	0	0	0	241 107	0	0	0	0	241 107	0	0
		Mód.ei.		lalkoztatás					241 107				241 107				0	241 107	0	
		Teljesítés						159 994				159 994					0	159 994		
	1.6	Eredeti	018010	Helyi önk. elsz.kp-i kv-sel	235 300 000	0	0	0	0	0	0	0	235 300 000	0	0	0	0	235 300 000	0	0
		Mód.ei.			235 300 000								235 300 000				0	235 300 000		
		Teljesítés			235 300 000								235 300 000				0	235 300 000		
	1.7	Eredeti	086010	BGA2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0		2 000 000
		Mód.ei.		Harghita megyei													0	0		2 000 000
		Teljesítés		kapcs.													0	0		2 000 000
	1.8	Eredeti	041140	TOLNA 109									0				0	0		
		Mód.ei.											200 191 000				200 191 000	200 191 000		
		Teljesítés											198 189 090				198 189 090	198 189 090		
	1.9	Eredeti	041140	Területrendezési feladatok									0				0	0		
		Mód.ei.									404 588		404 588				0	404 588		
		Teljesítés									404 588		404 588				0	404 588		
	1.10	Eredeti	018010	Központi kv.-i befizetések		0					0	0	0	0	0	0	0	0	12 169 958	0
		Mód.ei.											0				0	0	12 169 958	
		Teljesítés											0				0	0	12 169 958	
	1.11	Eredeti	041140	Diákmunka		0					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.							627 750				627 750				0	627 750		
		Teljesítés							627 750				627 750				0	627 750		
	1.12	Eredeti	016040	BGA 2021									0				0	0		
		Mód.ei.											2 000 000				0	2 000 000		
		Teljesítés											2 000 000				0	2 000 000		
	1.12	Eredeti	095020	Falugondnok képzés									0				0	0		
		Mód.ei.									3 200 000		3 200 000				0	3 200 000		
		Teljesítés									3 200 000		3 200 000				0	3 200 000		
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	235 300 000	0	0	0	241 107	0	390 000	0	235 931 107	0	0	0	0	235 931 107	28 328 448	2 254 000
		Mód.ei.			235 300 000	0	0	0	2 868 887	0	4 234 601	0	242 403 458	200 191 000	69 000	0	200 260 000	442 663 458	27 328 448	2 254 000
		Teljesítés			235 300 000	0	0	0	2 787 744	0	3 707 874	0	241 795 618	198 189 090	69 000	0	198 258 090	436 449 120	27 328 448	2 254 000

2. oldal
A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatanként

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatanként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatanként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht.-n belül.	Egyéb működési célú tám. Áht.-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. Áht.-n belülől	Felhal- mozási bevételek	Felhal- mozási célú átvett pénzeszk.	Felhal- mozási költségvetési bevétel összesen		
2.			Önként vállalt feladatok														Mük.cél	Felh.cél
	2.1	Eredeti	042120 HUNGÁRIKUM 2020.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000 000
		Mód.ei.								0		0				0	0	4 000 000
		Teljesítés								0		0				0	0	4 000 000
	2.2	Eredeti	082092 Kulturális események támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 510 209
		Mód.ei.	KISTELEPÜLÉSEK							0		0				0	0	14 510 209
		Teljesítés								0		0				0	0	14 510 209
	2.3	Eredeti	076090 KEF-ek TÁMOGATÁSA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 300 000
		Mód.ei.								0		0				0	0	2 300 000
		Teljesítés								0		0				0	0	2 300 000
	2.4	Eredeti	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.								0		0				0	0	0
		Teljesítés								0		0				0	0	0
	2.5	Eredeti	084032 Civil szervezetek program támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 000
		Mód.ei.								0		0				0	0	1 026 000
		Teljesítés								0		0				0	0	1 026 000
	2.6	Eredeti	018010 Központi kv.-i befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.								0		0				0	0	0
		Teljesítés								0		0				0	0	0
	2.7	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248 272 729
		Mód.ei.								0	4 703 850	4 703 850	4 703 850	4 703 850	4 703 850	4 703 850	0	248 272 729
		Teljesítés	SIÓ 4 HÍD							0	0	0	0	0	0	0	0	248 272 729
	2.8	Eredeti	041140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 114 996
		Mód.ei.	TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt.							0		0				0	0	2 114 996
		Teljesítés	paktum EU pályázat							0		0				0	0	2 114 996
	2.9	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85 331 671
		Mód.ei.	TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00019							0		0				0	0	85 331 671
		Teljesítés	A Sió vízi turisztikai fejt. I. ütem							0		0				0	0	85 331 671
	2.10	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 755 171	0	0	41 755 171	41 755 171	274 900 321
		Mód.ei.	TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00016							0	98 837 404	98 837 404	98 837 404	98 837 404	98 837 404	98 837 404	0	274 900 321
		Teljesítés	Sió-mente kerékpár turisztikai f.							0	0	0	0	0	0	0	0	274 900 321
	2.11	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147 646 667
		Mód.ei.	TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001							0	35 160 496	35 160 496	35 160 496	35 160 496	35 160 496	35 160 496	0	147 646 667
		Teljesítés	SIÓ III.ütem							0	31 114 880	31 114 880	31 114 880	31 114 880	31 114 880	31 114 880	0	147 646 667
	2.12	Eredeti	082092 TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 296 955
		Mód.ei.	Helyi identitás és kohézió erősí				4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 296 955
		Teljesítés	tése Tolna megye 8 tel.				4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 819 168	4 296 955
	2.13	Eredeti	108070 Tolna megyi felzárkózás-pol.	0	0	0	0	18 304 761	0	0	0	18 304 761	0	0	0	18 304 761	2 289 822	0
		Mód.ei.	együttműködések				18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	18 304 761	2 289 822	0
		Teljesítés	EFOP-1.6.3-17-2017-00012				7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	7 925 020	2 289 822	0
	2.14	Eredeti	082092 TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
		Mód.ei.	Megyei identitás erősítés				17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	52 571 641	0
		Teljesítés	Bonyhád járás				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
	2.15	Eredeti	082092 TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
		Mód.ei.	Megyei identitás erősítés				17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	52 571 641	0
		Teljesítés	Dombóvár járás				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
	2.16	Eredeti	082092 TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64 897 423
		Mód.ei.	Megyei identitás erősítés				21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	21 004 942	64 897 423	0
		Teljesítés	Szekszárd és Tolna járás				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64 897 423
	2.17	Eredeti	082092 TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
		Mód.ei.	Megyei identitás erősítés				17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	17 883 049	52 571 641	0
		Teljesítés	Paks járás				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
	2.18	Eredeti	082092 TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
		Mód.ei.	Megyei identitás erősítés				17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	17 861 458	52 571 641	0
		Teljesítés	Tamási járás				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 571 641
	2.19	Eredeti	047320 TÉRSEGI JELENTŐSÉGŰ							0		0				0	0	4 600 000
		Mód.ei.	KERÉKPÁRUT							0	0	0	0	0	0	0	0	87 400 000
		Teljesítés								0		0				0	0	87 400 000
	2.20	Eredeti	042120 HUNGÁRIKUM 2021.	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0	0
		Mód.ei.			0		3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000				0	3 500 000	0
		Teljesítés					3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000				0	3 500 000	0
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összeso	0	0	0	0	18 304 761	0	0	0	18 304 761	41 755 171	0	0	41 755 171	60 059 932	305 321 969
		Mód.ei.		0	0	0	119 096 294	119 096 294	119 096 294	119 096 294	119 096 294	119 096 294	138 701 750	0	0	138 701 750	257 798 044	306 321 969
		Teljesítés		0	0	0	16 244 188	16 244 188	16 244 188	16 244 188	16 244 188	16 244 188	31 114 880	0	0	31 114 880	47 359 068	306 321 969

3. oldal
A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként										Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht.-n belül.	Egyéb működési célú tám. Áht.-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belüli	Felhal- mozási bevételek	Felhal- mozási célú át- vett pénzeszk.	Felhal- mozási költségvetési bevétel összesen				
3.			Államigazgatási feladat														Mük.cél	Felh.cél	
	3.1	Eredeti										0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Teljesítés										0			0	0			
	3.2	Eredeti										0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Teljesítés										0			0	0			
		Eredeti	Államigazgatási feladat össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Eredeti	Tolna Megyei Önkorm. összesen	235 300 000	0	0	0	18 545 868	0	390 000	0	254 235 868	41 755 171	0	0	41 755 171	295 991 039	333 650 417	849 805 388
		Mód.ei.		235 300 000	0	0	0	121 965 151	0	4 234 601	0	361 499 752	338 892 750	69 000	0	338 961 750	700 461 502	333 650 417	849 805 388
		Teljesítés		235 300 000	0	0	0	19 031 932	0	3 707 874	0	258 039 806	229 303 970	69 000	0	229 372 970	483 808 188	333 650 417	849 805 388

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	költségvetési bevételek										Felhalmozási költségvetési bevételek					Kölség- vetési	Fin.bev. Költségv.	Fin.bev. Költségv.
			feladatonként										feladatonként					össze- bevétel	maradv.	Költségv. maradv.
			Helyi önk. mük.	Mük.célú támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér.	Egyéb működési	Közhatal- mi	Működési bevételek	Mük.célú átvett	Működési költségvetési	Felh.tám. ÁHT-n	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett	Felhalm. költségvetési	Felhalm. bevétel	össze- sen			
			ált.tám.	és kieg. támogat.		támogat. Áht.-n belül.	célú tám. ÁHT-n belül.	bevétel	pénzeszk.	bevételek összesen	bevételek összesen	belülől		pénzeszk.	bevétel összesen					
																		Mük.cél	Felh.cél	
1.			Kötelező feladatok																	
1.1	Eredeti	11130	Önkormányzatok és önk. hiv.	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	0	0	0	50 000	50 000	51 000	3 459 499		
	Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási						8 804 015		8 804 015		28 000	50 000	78 000	8 882 015	3 459 499			
	Teljesítés		tevékenysége						8 803 017		8 803 017		28 000	38 384	66 384	8 869 401	3 459 499			
1.2	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 657 494		
	Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei paktum				2 550 201		0		2 550 201				0	2 550 201	6 657 494			
	Teljesítés		EU projekt				2 044 196				2 044 196				0	2 044 196	6 657 494			
1.3	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			6 924
	Mód.ei.		Decs								0				0	0	0			6 924
	Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027								0				0	0	0			6 924
1.4	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			792 540
	Mód.ei.		Nagydorog								0				0	0	0			792 540
	Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010								0				0	0	0			792 540
1.5	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			6 411 624
	Mód.ei.		Nagykönyri 2.1.3								0				0	0	0			6 411 624
	Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00013								0				0	0	0			6 411 624
1.6	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			65 967
	Mód.ei.		Kisvejké								0				0	0	0			65 967
	Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005								0				0	0	0			65 967
1.7	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			1 628 056
	Mód.ei.		A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem								0				0	0	0			1 628 056
	Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019								0				0	0	0			1 628 056
1.8	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			2 157 794
	Mód.ei.		Sió-mente kerékpár turisztikai fejl.I.								0				0	0	0			2 157 794
	Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016								0				0	0	0			2 157 794
1.9	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			624 302
	Mód.ei.		TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001								0				0	0	0			624 302
	Teljesítés		SIÓ III.								0				0	0	0			624 302
1.10	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
	Mód.ei.		Iregszemcse								0	6 118 192			6 118 192	6 118 192	0			0
	Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00014								0	6 057 011			6 057 011	6 057 011	0			0
1.11	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			2 204 400
	Mód.ei.		Fadd								0				0	0	0			2 204 400
	Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00026								0				0	0	0			2 204 400
1.12	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			4 970 175
	Mód.ei.		Gerjen								0				0	0	0			4 970 175
	Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00005								0				0	0	0			4 970 175
1.13	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			5 000
	Mód.ei.		Kakasd								0				0	0	0			5 000
	Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006								0				0	0	0			5 000
1.14	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			2 773 583
	Mód.ei.		Gyöngy								0				0	0	0			2 773 583
	Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00059								0				0	0	0			2 773 583
1.15	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			4 365 900
	Mód.ei.		Hőgyész 2.1.3								0				0	0	0			4 365 900
	Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00058								0				0	0	0			4 365 900
	Eredeti		Részösszesen	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	0	0	50 000	50 000	51 000	10 116 993	26 006 265		
	Mód.ei.			0	0	0	0	2 550 201	8 804 015	0	11 354 216	6 118 192	28 000	50 000	6 196 192	17 550 408	10 116 993	26 006 265		
	Teljesítés			0	0	0	0	2 044 196	8 803 017	0	10 847 213	6 057 011	28 000	38 384	6 123 395	16 970 608	10 116 993	26 006 265		

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei feladatonként

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	költségvetési bevételek				Felhalmozási költségvetési bevételek										Költség- vetési bevételek	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
				feladatonként				feladatonként												
				Helyi önk.	Műk.célú	Elvo- nások	Műk.célú	Egyéb	Közhatal- mi	Működési bevételek	Műk.célú átvett	Működési költségvetési	Felh.tám.	Felhalm.	Felhalm.	Felhalm.				
				műk.	támogat.		visszatér.	működési	mi	bevételek	átvett	költségvetési	Felh.tám.	bevételek	célú átvett	költségvetési				
			ált.tám.	és kieg. támogat.		Áht.-n belül.	Áht.-n belül.			pénzeszk.	bevételek összesen	belülről		pénzeszk.	bevételek összesen	össze- sen		Műk.cél	Felh.cél	
1.			Kötelező feladatok																	
	1.16	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0		0	0	0	0	0	0	0			0	0			107 332
		Mód.ei.		Bonyhád								0				0	0			107 332
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00047								0				0	0			107 332
	1.17	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			2 753 616
		Mód.ei.		Kakasd 2.1.3-19								0				0	0			2 753 616
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00006								0				0	0			2 753 616
	1.18	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			138 836
		Mód.ei.		Áttala								0				0	0			138 836
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00006								0				0	0			138 836
	1.19	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			2 738 085
		Mód.ei.		Nak 1.1.1								0				0	0			2 738 085
		Teljesítés		TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00008								0				0	0			2 738 085
	1.20	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			1 305 501
		Mód.ei.		Kakasd								0				0	0			1 305 501
		Teljesítés		TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00005								0				0	0			1 305 501
	1.21	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			241 543
		Mód.ei.		Decs								0				0	0			241 543
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012								0				0	0			241 543
	1.22	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			587 437
		Mód.ei.		Nagydorog								0	15 750			15 750	15 750			587 437
		Teljesítés		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00012								0	15 750			15 750	15 750			587 437
	1.23	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			160 001
		Mód.ei.		Magyarkeszi								0				0	0			160 001
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00015								0				0	0			160 001
	1.24	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			2 755 464
		Mód.ei.		Ócsény 2.1.3								0				0	0			2 755 464
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00002								0				0	0			2 755 464
	1.25	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			2 793 102
		Mód.ei.		Szakály 1.1.1								0				0	0			2 793 102
		Teljesítés		TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00009								0				0	0			2 793 102
	1.26	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			154 064
		Mód.ei.		Koppányszántó								0				0	0			154 064
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00030								0				0	0			154 064
	1.27	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			2 928 828
		Mód.ei.		Szakcs 2.1.3								0				0	0			2 928 828
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00003								0				0	0			2 928 828
	1.28	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			2 662 956
		Mód.ei.		Szálla 1.2.1								0				0	0			2 662 956
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00026								0				0	0			2 662 956
	1.29	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			
		Mód.ei.		Závod								0				0	0			
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00023								0				0	0			
	1.30	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			1 614 929
		Mód.ei.		Nagykönyi								0				0	0			1 614 929
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00024								0				0	0			1 614 929
		Eredeti		Részösszesen	0	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	0	0	50 000	50 000	51 000	10 116 993	46 947 959
		Mód.ei.			0	0	0	0	2 550 201	0	8 804 015	0	11 354 216	6 133 942	28 000	50 000	6 211 942	17 566 158	10 116 993	46 947 959
		Teljesítés			0	0	0	0	2 044 196	0	8 803 017	0	10 847 213	6 072 761	28 000	38 384	6 139 145	16 986 358	10 116 993	46 947 959

A társult költségvetési bevétele feladatanként

Forintban

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	költségvetési bevételek				Felhalmozási költségvetési bevételek								Költség- vetési össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					feladatonként				feladatonként										
					Helyi önk. műk.	Műk.célú támogat.	Elvo- nások	Műk.célú visszatér.	Egyéb működési	Közhatal- mi	Működési bevételek	Műk.célú átvett	Működési költségvetési	Felh.tám. ÁHT-n	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett			Felhalm. költségvetési
					ált.tám.	és kieg. támogat.		támogat.	célú tám.	bevétel	pénzeszk.	bevételek	összesen	belülről		pénzeszk.			bevétel
							Áht.-n belülr.	ÁHT-n belülr.									Műk.cél	Felh.cél	
	1.31	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0		
		Mód.ei.		Koppányszántó								0				0	0	52 611	
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009								0				0	0	52 611	
	1.32	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	8 604 750	
		Mód.ei.		Tevel 2.1.3								0				0	0	8 604 750	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00008								0				0	0	8 604 750	
	1.33	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	10 372 949	
		Mód.ei.		SIO4								0				0	0	10 372 949	
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002								0				0	0	10 372 949	
	1.34	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 709 915	
		Mód.ei.		Tengelic								0	20 411			20 411	20 411	1 709 915	
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00005								0	20 411			20 411	20 411	1 709 915	
	1.35	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	2 775 715	
		Mód.ei.		Fadd								0				0	0	2 775 715	
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00007								0				0	0	2 775 715	
	1.36	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	2 348 731	
		Mód.ei.		Helyi identitás és kohézió erős.								0				0	0	2 348 731	
		Teljesítés		TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002								0				0	0	2 348 731	
	1.37	Eredeti	13330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	941 466	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				3 409 102				3 409 102				0	3 409 102	941 466	
		Teljesítés		Bonyhád járás				0				0				0	0	941 466	
	1.38	Eredeti	13330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	815 916	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				3 409 102				3 409 102				0	3 409 102	815 916	
		Teljesítés		Dombóvár járás				0				0				0	0	815 916	
	1.39	Eredeti	13330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 270 824	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				6 051 925				6 051 925				0	6 051 925	1 270 824	
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás				0				0				0	0	1 270 824	
	1.40	Eredeti	13330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 171 348	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				3 409 102				3 409 102				0	3 409 102	1 171 348	
		Teljesítés		Paks járás				0				0				0	0	1 171 348	
	1.41	Eredeti	13330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 347 716	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				3 409 102				3 409 102				0	3 409 102	1 347 716	
		Teljesítés		Tamási járás				0				0				0	0	1 347 716	
	1.42	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	545 496	0	0	0	545 496			0	545 496		
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3				545 496				545 496				0	545 496		
		Teljesítés						0				0				0	0		
	1.43	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	7 392 576	
		Mód.ei.		Újreg 2.1.3								0				0	0	7 392 576	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010								0				0	0	7 392 576	
	1.44	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	7 160 967	
		Mód.ei.		Varsád 2.1.3								0				0	0	7 160 967	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00012								0				0	0	7 160 967	
	1.45	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0		
		Mód.ei.		TOP-1.1.3-15-2016-00004								0	130 841			130 841	130 841		
		Teljesítés		Bátaszék								0	130 841			130 841	130 841		
	1.46	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0		
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00017								0	4 500			4 500	4 500		
		Teljesítés		Belecska								0	4 500			4 500	4 500		
	1.47	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0		
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024								0	1 744			1 744	1 744		
		Teljesítés		Értény								0	1 744			1 744	1 744		

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	költségvetési bevételek					Felhalmozási költségvetési bevételek							Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.		
				feladatonként					feladatonként											
				Helyi önk.	Műk.célú	Elvo- nások	Műk.célú	Egyéb	Közhatal- mi	Működési bevételek	Műk.célú átvett	Működési költségvetési	Felh.tám.	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett				Felhalm. költségvetési	
				műk.	támogat.	nások	visszatér.	működési												
			ált.tám.	és kieg. támogat.		Áht.-n támogat.	célú tám. ÁHT-n belülr.	bevétel		pénzeszk.	bevételek belülől		pénzeszk. bevétel összesen							
	1.48	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0		Műk.cél	Felh.cél			
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00036							0	1 500 000		1 500 000	1 500 000					
		Teljesítés		Felsőnyék							0	1 485 000		1 485 000	1 485 000					
	1.49	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00027							0	2 065 436		2 065 436	2 065 436					
		Teljesítés		Fadd							0	2 065 436		2 065 436	2 065 436					
	1.50	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-1.5.1-20-2021-00029							0	10 189 000		10 189 000	10 189 000					
		Teljesítés		Tolna 109							0	10 087 110		10 087 110	10 087 110					
	1.51	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00033							0	668 250		668 250	668 250					
		Teljesítés		Értény							0	668 250		668 250	668 250					
	1.52	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		Csikóstóttós							0	4 750 000		4 750 000	4 750 000					
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00009							0	4 702 500		4 702 500	4 702 500					
	1.53	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0						0	0		0						
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00018							0	10 065 572		10 065 572	10 065 572					
		Teljesítés		Alsónyék							0	10 065 572		10 065 572	10 065 572					
	1.54	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0	0		0						
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00019							0	9 917 072		9 917 072	9 917 072					
		Teljesítés		Sárpilis							0	9 917 072		9 917 072	9 917 072					
	1.55	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00021							0	8 234 072		8 234 072	8 234 072					
		Teljesítés		Sárpilis							0	8 234 072		8 234 072	8 234 072					
	1.56	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00020							0	2 811 339		2 811 339	2 811 339					
		Teljesítés		Szállka							0	2 811 339		2 811 339	2 811 339					
	1.57	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00013							0	5 485		5 485	5 485					
		Teljesítés		Decs Idősek Klubja							0	5 485		5 485	5 485					
	1.58	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat							0			0						
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00026							0	30 729		30 729	30 729					
		Teljesítés		Bátaszék							0	30 729		30 729	30 729					
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	545 496	0	1 000	0	546 496	0	50 000	50 000	596 496	18 012 994	85 017 442	
		Mód.ei.			0	0	0	0	22 784 030	0	8 804 015	0	31 588 045	56 528 393	28 000	50 000	56 606 393	88 194 438	18 012 994	85 017 442
		Teljesítés			0	0	0	0	2 044 196	0	8 803 017	0	10 847 213	56 302 822	28 000	38 384	56 369 206	67 216 419	18 012 994	85 017 442

Helyi költségvetési bevételek feladatanként

Forintban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Költségvetési bevételek					Felhalmozási költségvetési bevételek								Költség- vetési össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
				feladatanként								feladatanként							
				Helyi önk.	Műk.célú	Elvo- nások	Műk.célú	Egyéb	Közhatal- mi	Működési bevételek	Műk.célú átvett	Működési költségvetési bevételek	Felh.tám. ÁHT-n	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett	Felhalm. költségvetési bevételek	össze- sen		
				műk.	támogat.	nások	visszatér.	működési	bevételek	pénzeszk.	bevételek	összesen	belülről	pénzeszk.	összesen			Műk.cél	Felh.cél
				ált.tám.	és kieg. támogat.		támogat.	célú tám.	Áht.-n belülr.										
2.			Önként vállalt feladatok																
	2.1	Eredeti									0				0		0		
		Mód.ei.									0				0		0		
		Teljesítés									0				0		0		
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.			Államigazgatási feladat																
	3.1	Eredeti	16010 Gerjen időközi választás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	
		Mód.ei.									0				0		0	79 765	
		Teljesítés									0				0		0	79 765	
	3.2	Eredeti	16010 Országgyűlési, önkormányzati (időközi								0				0		0		
		Mód.ei.	és európa parlamenti képviselő-								0				0		0		
		Teljesítés	választ.kapcs.tev.								0				0		0		
		Eredeti	Államigazgatási feladat összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	0
		Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	0
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 765	0
		Eredeti	TM Önk. Hivatal összesen:	0	0	0	0	545 496	1 000	0	546 496	0	50 000	50 000	596 496	18 092 759	85 017 442		
		Mód.ei.		0	0	0	0	22 784 030	8 804 015	0	31 588 045	56 528 393	28 000	50 000	56 606 393	88 194 438	18 092 759	85 017 442	
		Teljesítés		0	0	0	0	2 044 196	8 803 017	0	10 847 213	56 302 822	28 000	38 384	56 369 206	67 216 419	18 092 759	85 017 442	

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

Sor-szám	Elő-irány-zat/ Telje-sítés	Kormány-zati funkció számje-le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
				Személyi juttatások	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
			Önkormányzat nettósított költségvetése												
1.		Eredeti	Kötelező összesen	246 863 678	38 272 831	57 420 789		7 355 924	5 355 924	349 913 222	5 662 299		1 021 008	6 683 307	356 596 529
		Mód.ei.		313 910 643	47 814 300	246 326 916		11 755 924	9 555 924	619 807 783	25 094 572		5 024 467	30 119 039	649 926 822
		Teljesítés		223 069 988	30 817 720	49 281 967		1 700 000	0	304 869 675	23 779 047		2 371 406	26 150 453	331 020 128
2.		Eredeti	Önként vállalt összesen	15 377 515	2 856 936	360 124 474		1 945 496		380 304 421	822 963 196	11 039 672		834 002 868	1 214 307 289
		Mód.ei.		19 645 618	3 299 708	390 423 499		5 245 496		418 614 321	983 391 408	11 039 672		994 431 080	1 413 045 401
		Teljesítés		9 398 555	1 260 827	34 352 967		3 410 000		48 422 349	133 653 250	0		133 653 250	182 075 599
3.		Eredeti	Államigazgatási összesen	70 000	9 765					79 765				0	79 765
		Mód.ei.		70 000	9 765					79 765				0	79 765
		Teljesítés		70 000	9 765					79 765				0	79 765
		Eredeti	Feladatok összesen:	262 311 193	41 139 532	417 545 263	0	9 301 420	5 355 924	730 297 408	828 625 495	11 039 672	1 021 008	840 686 175	1 570 983 583
		Mód.ei.		333 626 261	51 123 773	636 750 415	0	17 001 420	9 555 924	1 038 501 869	1 008 485 980	11 039 672	5 024 467	1 024 550 119	2 063 051 988
		Teljesítés		232 538 543	32 088 312	83 634 934	0	5 110 000	0	353 371 789	157 432 297	0	2 371 406	159 803 703	513 175 492

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatainak

Sor-szám	Előirányzat/Teljesítés	Kormányzati funkció száma	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatainak						Forintban				
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.j.	Egyéb működ. célú kiad.	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.			Kötelező feladatok											
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	61 519 586	8 203 813	24 142 903	0	5 855 924	5 355 924	99 722 226	1 333 500	0	0	1 333 500
	Mód.el.		jogalkotó és általános igazga-	60 369 586	7 603 813	28 182 916	0	8 255 924	7 555 924	104 412 239	1 952 500			1 952 500
	Teljesítés		tási tevékenysége	58 393 067	5 855 101	23 514 336		200 000	0	87 962 504	636 975			636 975
1.2	Eredeti	084020	Országos és helyi nemzetiségi	0	0	581 560	0	500 000	0	1 081 560				0
	Mód.el.		önkormányzatok igazgatási			581 560		500 000		1 081 560				0
	Teljesítés		tevékenysége			581 560		500 000		1 081 560				0
1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	0	0	1 000 000	0	1 000 000				0
	Mód.el.		Egyéb területfejlesztési feladatok					1 000 000		1 000 000				0
	Teljesítés		Kiűt feladatellátása					1 000 000		1 000 000				0
1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	8 949 290	0	0	0	8 949 290	254 000	0	0	254 000
	Mód.el.		(Megyei önk.2020.évi rendk. tám. felh.)			8 949 290				8 949 290	254 000			254 000
	Teljesítés					8 949 290				8 949 290	254 000			254 000
1.5	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog-	607 364	47 070	0	0	0	0	654 434				0
	Mód.el.		lalkoztatás	512 860	24 774					537 634				0
	Teljesítés			319 665	24 772					344 437				0
1.6	Eredeti	041140	Diák munka kiadásai	0	0	0	0	0	0	0				0
	Mód.el.			627 750	97 300	19 500				744 550				0
	Teljesítés			627 750	97 300	19 500				744 550				0
1.7	Eredeti	086010	BGA2	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	2 000 000
	Mód.el.		Hargita megyei							0	2 000 000			2 000 000
	Teljesítés		kapcs.2020.							0	2 000 000			2 000 000
1.8	Eredeti	041140	TOLNA 109							0				0
	Mód.el.					187 920 894				187 920 894	12 270 106			12 270 106
	Teljesítés					640 969				640 969	12 270 106			12 270 106
1.9	Eredeti	041140	Területrendezési feladatok							0				0
	Mód.el.			404 588						404 588				0
	Teljesítés			404 588						404 588				0
1.10	Eredeti	016040	BGA2021							0				0
	Mód.el.							2 000 000	2 000 000	2 000 000				0
	Teljesítés							0	0	0				0
1.11	Eredeti	095020	Falugondnok képzés			3 200 000				3 200 000				0
	Mód.el.					0				0				0
	Teljesítés					0				0				0
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	62 126 950	8 250 883	33 673 753	0	7 355 924	5 355 924	111 407 510	3 587 500	0	0	3 587 500
	Mód.el.		Kötelező feladatok összesen	61 914 784	7 725 887	228 854 160	0	11 755 924	9 555 924	310 250 755	16 476 606	0	0	16 476 606
	Teljesítés		Kötelező feladatok összesen	59 745 070	5 977 173	33 705 655	0	1 700 000	0	101 127 898	15 161 081	0	0	15 161 081

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatanként

														Forintban		
Sor- szám		Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatanként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatanként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. kötségv.-i kiadás összesen	
2.				Önként vállalt feladatok												
	2.1	Eredeti Mód.el. Teljesítés	042120	HUNGARIKUM 2020.	0	0	0	0	0	0	0	4 000 000 4 000 000 0	0	0	4 000 000 4 000 000 0	4 000 000 4 000 000 0
	2.2	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	Kulturális események támogatása KISTELEPÜLÉSEK	26 346 1 068 318 1 068 318	0	14 483 863 13 441 891 12 619 326	0	0	0	14 510 209 14 510 209 13 687 644	0	0	0	0	14 510 209 14 510 209 13 687 644
	2.3	Eredeti Mód.el. Teljesítés	076090	KEF-ek TÁMOGATÁSA	0	0	2 300 000 0 2 300 000	0	0	0	2 300 000 2 300 000 2 300 000	0	0	0	0	2 300 000 2 300 000 2 300 000
	2.4	Eredeti Mód.el. Teljesítés					0 0 2 300 000		0	0	0 0 2 300 000				0	0 0 2 300 000
	2.5	Eredeti Mód.el. Teljesítés	084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	1 400 000 2 400 000 1 110 000	0	1 400 000 2 400 000 1 110 000	0	0	0	0	1 400 000 2 400 000 1 110 000
	2.6	Eredeti Mód.el. Teljesítés	084032	Civil szervezetek program támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.7	Eredeti Mód.el. Teljesítés	042120	HUNGARIKUM 2021. évi	0	0	3 500 000 0				3 500 000 0	0	0	0	0	3 500 000 0
	2.8	Eredeti Mód.el.	047320	Turizmus fejlesztési támogatások SIÓ 4 HÍD	3 627 050 6 641 335 4 373 913	558 000 1 000 772 677 087	24 647 550 14 357 000 331 390	0	0	0	28 832 600 21 999 107 5 382 390	219 440 129 230 977 472 6 925 900	0	0	219 440 129 230 977 472 6 925 900	248 272 729 252 976 579 12 308 290
	2.9	Eredeti Mód.el. Teljesítés	041140	Turizmus fejlesztési támogatások TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt. paktum EU pályázat	0	0	2 114 996 2 114 996 0	0	0	0	2 114 996 2 114 996 0	0	0	0	0	2 114 996 2 114 996 0
	2.10	Eredeti Mód.el. Teljesítés	047320	Turizmus fejlesztési támogatások TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00019 A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem	0	0	10 015 370 10 015 370 3 302 000	0	0	0	10 015 370 10 015 370 3 302 000	64 276 629 64 276 629	11 039 672	0	75 316 301 75 316 301	85 331 671 85 331 671 3 302 000
	2.11	Eredeti Mód.el. Teljesítés	047320	Turizmus fejlesztési támogatások TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00016 Sió-mente kerékpár turisztikai f.	0	0	9 030 011 8 443 371 3 599 180	0	0	0	9 030 011 8 443 371 3 599 180	307 625 481 365 294 354 0	0	0	307 625 481 365 294 354 3 599 180	316 655 492 373 737 725 3 599 180
	2.12	Eredeti Mód.el. Teljesítés	047320	Turizmus fejlesztési támogatások TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 SIÓ III.ütem	2 700 000 2 700 000 0	486 000 486 000 0	4 239 710 4 239 710 0	0	0	0	7 425 710 7 425 710 0	140 220 957 175 381 453 85 905 850	0	0	140 220 957 175 381 453 85 905 850	147 646 667 182 807 163 85 905 850
	2.13	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 Helyi identitás és kohézió erősí- tése Tolna megye 8 tel.	0 211 846 166 372	0 8 904 277 8 205 034	0 4 296 955 0	0	0	0	4 296 955 9 116 123 8 371 406	0	0	0	0	4 296 955 9 116 123 8 371 406
	2.14	Eredeti Mód.el. Teljesítés	108070	Tolna megyei felzárkózás-pol. együttműködések EFOP-1.6.3-17-2017-00012	7 292 517 7 292 517 3 789 952	1 544 538 1 544 538 583 740	11 212 032 7 792 032 1 895 237	0 545 496 0	545 496	0	20 594 583 17 174 583 6 268 929	0 3 420 000 3 420 000	0	0	0 3 420 000 3 420 000	20 594 583 20 594 583 9 688 929
	2.15	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identitás erősítés Bonyhád járás	0 0 800 000	0 60 158 799 800 000	52 571 641 52 571 641 52 571 641	0	0	0	52 571 641 60 158 799 800 000	0 10 274 300 7 480 300	0	0	0 10 274 300 7 480 300	52 571 641 70 433 099 8 280 300
	2.16	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás erősítés Dombóvár járás	0 0 800 000	0 60 158 799 800 000	52 571 641 52 571 641 52 571 641	0	0	0	52 571 641 60 158 799 800 000	0 10 274 300 7 480 300	0	0	0 10 274 300 7 480 300	52 571 641 70 433 099 8 280 300
	2.17	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás erősítés Szekszárd és Tolna járás	0 0 990 000	0 64 897 423 74 358 065	0 0 990 000	0	0	0	64 897 423 74 358 065 990 000	0 11 544 300 7 480 300	0	0	0 11 544 300 7 480 300	64 897 423 85 902 365 8 470 300
	2.18	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás erősítés Paks járás	0 0 800 000	0 52 571 641 60 180 390	0 52 571 641 60 180 390	0	0	0	52 571 641 60 180 390 800 000	0 10 274 300 7 480 300	0	0	0 10 274 300 7 480 300	52 571 641 70 454 690 8 280 300
	2.19	Eredeti Mód.el. Teljesítés	082092	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás erősítés Tamási járás	0 0 800 000	0 52 571 641 60 158 799	0 52 571 641 60 158 799	0	0	0	52 571 641 60 158 799 800 000	0 10 274 300 7 480 300	0	0	0 10 274 300 7 480 300	52 571 641 70 433 099 8 280 300
	2.20	Eredeti Mód.el. Teljesítés	047320	Turizmus fejlesztési támogatások TERÉSGEI JELENTŐSÉGŰ KERÉKPÁRÚT	1 731 602 1 731 602 0	268 398 268 398 0	2 600 000 2 600 000 210 800	0	0	0	4 600 000 4 600 000 210 800	87 400 000 87 400 000	0	0	87 400 000 87 400 000	92 000 000 92 000 000 210 800
		Eredeti Mód.el. Teljesítés		Önként vállalt feladatok összesen	15 377 515 19 645 618 9 398 555	2 856 936 3 299 708 1 260 827	360 124 474 390 423 499 34 352 967	0 5 245 496 3 410 000	1 945 496	0	380 304 421 418 614 321 48 422 349	822 963 196 983 391 408 133 653 250	11 039 672 11 039 672	0	834 002 868 994 431 080 133 653 250	1 214 307 289 1 413 045 401 182 075 599

3. oldal
A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Forintban Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
3.			Államigazgatási feladatok												
	3.1	Eredeti								0				0	0
		Mód.el.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	3.2	Eredeti								0				0	0
		Mód.el.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
		Eredeti	Államigazgatási feladatok ö.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.el.	Államigazgatási feladatok ö.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés	Államigazgatási feladatok ö.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti	Tolna Megyei Önkorm. összesen	77 504 465	11 107 819	393 798 227	0	9 301 420	5 355 924	491 711 931	826 550 696	11 039 672	0	837 590 368	1 329 302 299
		Mód.el.	Tolna Megyei Önkorm. összesen	81 560 402	11 025 595	619 277 659	0	17 001 420	9 555 924	728 865 076	999 868 014	11 039 672	0	1 010 907 686	1 739 772 762
		Teljesítés	Tolna Megyei Önkorm. összesen	69 143 625	7 238 000	68 058 622	0	5 110 000	0	149 550 247	148 814 331	0	0	148 814 331	298 364 578

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
1.			Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	105 279 316	15 793 696	18 237 275			139 310 287	2 074 799	0	100 000	2 174 799	141 485 086
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási	104 952 637	15 801 025	14 380 921			135 134 583	8 617 966		4 697	8 622 663	143 757 246
		Teljesítés		tevékenysége	104 855 307	15 801 025	14 380 913			135 037 245	8 617 966		4 697	8 622 663	143 659 908
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	4 770 374	1 043 451	843 669			6 657 494	0			0	6 657 494
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei paktum	6 978 341	1 385 685	843 669			9 207 695				0	9 207 695
		Teljesítés		EU projekt	4 275 555	662 716	355 821			5 294 092				0	5 294 092
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat						0			6 924	6 924	6 924
		Mód.ei.		Decs						0			6 924	6 924	6 924
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027						0			0	0	0
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	280 000			280 000	0		512 540	512 540	792 540
		Mód.ei.		Nagydorog			0	0		0			792 540	792 540	792 540
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010			0			0			792 540	792 540	792 540
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	5 433 924	977 700	0			6 411 624				0	6 411 624
		Mód.ei.		Nagykónyi 2.1.3	5 433 924	977 700				6 411 624				0	6 411 624
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00013	2 100 000	325 500				2 425 500				0	2 425 500
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	65 967			65 967				0	65 967
		Mód.ei.		Kisvejte			65 967			65 967				0	65 967
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005			0			0				0	0
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	595 192	92 255	940 609			1 628 056				0	1 628 056
		Mód.ei.		A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem	595 192	92 255	940 609			1 628 056				0	1 628 056
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019	0	0	239 474			239 474				0	239 474
	1.8	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 630 347	307 447	220 000			2 157 794				0	2 157 794
		Mód.ei.		Sió-mente kerékpár turisztikai fejl.I.	1 630 347	307 447	220 000			2 157 794				0	2 157 794
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016	800 000	124 000	115 570			1 039 570				0	1 039 570
	1.9	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	540 521	83 781	0			624 302				0	624 302
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001	596 625	92 477				689 102				0	689 102
		Teljesítés		SIÓ III.	596 625	92 477				689 102				0	689 102
	1.10	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0		0			0				0	0
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00026	30 729					30 729				0	30 729
		Teljesítés		Bátaszék Iskola	0					0				0	0
	1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 850 500	353 900				2 204 400			0	0	2 204 400
		Mód.ei.		Fadd	1 850 500	353 900				2 204 400				0	2 204 400
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00026	800 000	124 000				924 000				0	924 000
	1.12	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	3 913 598	851 192	205 385			4 970 175				0	4 970 175
		Mód.ei.		Gerjen	3 992 163	772 627	205 385			4 970 175				0	4 970 175
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00005	3 983 935	617 509	5 243			4 606 687				0	4 606 687
	1.13	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	5 000			5 000				0	5 000
		Mód.ei.		Kakasd			5 000			5 000			500 000	500 000	505 000
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006			4 445			4 445			500 000	500 000	504 445
	1.14	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 396 869	376 714				2 773 583			0	0	2 773 583
		Mód.ei.		Gyöng	2 396 869	376 714				2 773 583				0	2 773 583
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00059	1 375 000	213 125				1 588 125				0	1 588 125
	1.15	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	3 652 400	713 500	0			4 365 900				0	4 365 900
		Mód.ei.		Hógyész 2.1.3	3 821 212	592 288	0			4 413 500				0	4 413 500
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00058	3 821 212	592 288				4 413 500				0	4 413 500
		Eredeti		Részösszesen:	130 063 041	20 593 636	20 797 905	0	0	171 454 582	2 074 799	0	619 464	2 694 263	174 148 845
		Mód.ei.			132 278 539	20 752 118	16 661 551	0	0	169 692 208	8 617 966	0	1 304 161	9 922 127	179 614 335
		Teljesítés			122 607 634	18 552 640	15 101 466	0	0	156 261 740	8 617 966	0	1 297 237	9 915 203	166 176 943

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban																
Sor-szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.				Kötelező feladatok												
	1.16	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	107 332		107 332			0	0	107 332		
		Mód.ei.		Bonyhád			0		0			107 332	107 332	107 332		
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00047			0		0			107 332	107 332	107 332		
	1.17	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 115 951	392 809	244 856		2 753 616				0	2 753 616		
		Mód.ei.		Kakasd 2.1.3-19	2 320 305	336 673	96 638		2 753 616				0	2 753 616		
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00006	2 320 305	336 673	0		2 656 978				0	2 656 978		
	1.18	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			138 836		138 836			0	0	138 836		
		Mód.ei.		Attala			0		0			138 836	138 836	138 836		
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00006			0		0			138 836	138 836	138 836		
	1.19	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 366 925	371 160	0		2 738 085				0	2 738 085		
		Mód.ei.		Nak 1.1.1	2 366 925	371 160			2 738 085				0	2 738 085		
		Teljesítés		TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00008	0	0			0				0	0		
	1.20	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	884 014	153 321	268 166		1 305 501			0	0	1 305 501		
		Mód.ei.		Kakasd	898 126	139 210	48 039		1 085 375			220 126	220 126	1 305 501		
		Teljesítés		TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00005	898 126	139 210	0		1 037 336			220 126	220 126	1 257 462		
	1.21	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat					0			241 543	241 543	241 543		
		Mód.ei.		Decs					0			241 543	241 543	241 543		
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012					0			241 543	241 543	241 543		
	1.22	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	493 345	94 092	0		587 437				0	587 437		
		Mód.ei.		Nagydorog	522 240	80 947	0		603 187				0	603 187		
		Teljesítés		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00012	522 240	80 947			603 187				0	603 187		
	1.23	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat					0			160 001	160 001	160 001		
		Mód.ei.		Magyarkeszi					0			160 001	160 001	160 001		
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00015					0			160 001	160 001	160 001		
	1.24	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 326 955	428 509	0		2 755 464				0	2 755 464		
		Mód.ei.		Öcsény 2.1.3	2 326 955	428 509			2 755 464				0	2 755 464		
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00002	1 000 000	155 000			1 155 000				0	1 155 000		
	1.25	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 412 650	380 452	0		2 793 102				0	2 793 102		
		Mód.ei.		Szakály 1.1.1	2 412 650	380 452			2 793 102				0	2 793 102		
		Teljesítés		TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00009	1 000 000	150 316			1 150 316				0	1 150 316		
	1.26	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			154 064		154 064			0	0	154 064		
		Mód.ei.		Koppányszántó			0		0			154 064	154 064	154 064		
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00030			0		0			154 064	154 064	154 064		
	1.27	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 477 690	451 138	0		2 928 828				0	2 928 828		
		Mód.ei.		Szakcs 2.1.3	2 477 690	451 138			2 928 828				0	2 928 828		
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00003	1 100 000	170 500			1 270 500				0	1 270 500		
	1.28	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 370 767	292 189	0		2 662 956				0	2 662 956		
		Mód.ei.		Szálla 1.2.1	2 370 767	292 189			2 662 956				0	2 662 956		
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00026	1 000 000	155 000			1 155 000				0	1 155 000		
	1.29	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
		Mód.ei.		Iregszemcse	5 297 136	821 056			6 118 192				0	6 118 192		
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00014	5 104 955	791 267			5 896 222				0	5 896 222		
	1.30	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 291 491	253 729	69 709		1 614 929				0	1 614 929		
		Mód.ei.		Nagykónyi	1 291 491	253 729	69 709		1 614 929				0	1 614 929		
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00024	0	0	0		0				0	0		
		Eredeti		Részösszesen	146 802 829	23 411 035	21 780 868	0	0	0	191 994 732	2 074 799	0	1 021 008	3 095 807	195 090 539
		Mód.ei.			154 562 824	24 307 181	16 875 937	0	0	0	195 745 942	8 617 966	0	2 326 063	10 944 029	206 689 971
		Teljesítés			135 553 260	20 531 553	15 101 466	0	0	0	171 186 279	8 617 966	0	2 319 139	10 937 105	182 123 384

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor-szám		Elő-irányzat/Teljesítés	Kormányzati funkció számjelle	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.b.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
	1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			52 611				52 611				0	52 611
		Mód.ei.		Koppányszántó			344				344			52 267	52 267	52 611
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009			0				0			52 267	52 267	52 267
	1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	7 426 923	1 177 827	0				8 604 750				0	8 604 750
		Mód.ei.		Tevel 2.1.3	7 424 085	1 177 827	2 838				8 604 750				0	8 604 750
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00008	3 400 000	527 000	2 838				3 929 838				0	3 929 838
	1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	8 590 989	1 781 960	0				10 372 949				0	10 372 949
		Mód.ei.		SIO4	6 790 989	1 502 960					8 293 949			2 079 000	2 079 000	10 372 949
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002	1 225 435	191 617					1 417 052				0	1 417 052
	1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 459 093	250 822	0				1 709 915				0	1 709 915
		Mód.ei.		Tengelic	1 497 000	232 040	1 286				1 730 326				0	1 730 326
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00005	1 454 810	228 205	0				1 683 015				0	1 683 015
	1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 359 774	415 941	0				2 775 715				0	2 775 715
		Mód.ei.		Fadd	2 359 774	415 941					2 775 715				0	2 775 715
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00007	595 159	92 250					687 409				0	687 409
	1.36	Eredeti	013330	Projektmenedzsment és egyéb felad	1 991 505	357 226	0				2 348 731				0	2 348 731
		Mód.ei.		Helyi identitás és kohézió erős.	2 098 011	357 226					2 455 237				0	2 455 237
		Teljesítés		TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002	2 098 011	325 192					2 423 203				0	2 423 203
	1.37	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	480 128	97 022	364 316				941 466				0	941 466
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés	3 766 725	583 843	0				4 350 568				0	4 350 568
		Teljesítés		Bonyhád járás	0	0	0				0				0	0
	1.38	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	374 128	77 472	364 316				815 916				0	815 916
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés	3 658 024	566 994	0				4 225 018				0	4 225 018
		Teljesítés		Dombóvár járás	0	0	0				0				0	0
	1.39	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	728 587	85 944	456 293				1 270 824				0	1 270 824
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés	6 340 893	981 856					7 322 749				0	7 322 749
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás	530 500	82 225					612 725				0	612 725
	1.40	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	694 638	112 394	364 316				1 171 348				0	1 171 348
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés	3 965 757	614 693	0				4 580 450				0	4 580 450
		Teljesítés		Paks járás	0	0	0				0				0	0
	1.41	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	844 738	138 662	364 316				1 347 716				0	1 347 716
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés	4 118 457	638 361	0				4 756 818				0	4 756 818
		Teljesítés		Tamási járás	0	0	0				0				0	0
	1.42	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	472 291	73 205					545 496				0	545 496
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3	454 810	73 205					528 015				0	528 015
		Teljesítés			0	0					0				0	0
	1.43	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	6 355 105	1 037 471					7 392 576				0	7 392 576
		Mód.ei.		Újireg 2.1.3	6 355 105	1 037 471					7 392 576				0	7 392 576
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010	500 000	77 500					577 500				0	577 500

1.44	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	6 156 000	1 004 967					7 160 967				0	7 160 967
	Mód.ei.		Varsád 2.1.3	6 156 000	1 004 967					7 160 967				0	7 160 967
	Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00012	3 500 000	542 500					4 042 500				0	4 042 500
1.45	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-1.1.3-15-2016-00004	0	0					0				0	0
	Teljesítés		Bátaszék							0				0	0
1.46	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00009	4 100 000	650 000					4 750 000				0	4 750 000
	Teljesítés		Csikóstöttös	4 100 000	635 500					4 735 500				0	4 735 500
1.47	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00017	0						0				0	0
	Teljesítés		Belecska							0				0	0
1.48	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024	0						0				0	0
	Teljesítés		Értény							0				0	0
1.49	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-1.5.1-20-2021-00029	8 821 645	1 367 355					10 189 000				0	10 189 000
	Teljesítés		Tolna 109	7 991 943	1 238 756					9 230 699				0	9 230 699
1.50	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00033	578 571	89 679					668 250				0	668 250
	Teljesítés		Értény	578 571	89 679					668 250				0	668 250
1.51	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00036	1 298 701	201 299					1 500 000				0	1 500 000
	Teljesítés		Felsőnyék	500 000	77 500					577 500				0	577 500
1.52	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
	Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00027	1 297 229	201 070	0				1 498 299		567 137	567 137	2 065 436	
	Teljesítés		Fadd	1 297 229	201 070					1 498 299		0		0	1 498 299
1.53	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0					0				0	0
	Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00018	8 578 699	1 329 698	157 175				10 065 572				0	10 065 572
	Teljesítés		Alsónyék	0	0	157 175				157 175				0	157 175
1.54	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0						0				0	0
	Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00019	8 452 502	1 310 138	154 432				9 917 072				0	9 917 072
	Teljesítés		Sárpilis	0	0	154 432				154 432				0	154 432
1.55	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0						0				0	0
	Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00021	6 995 359	1 084 281	154 432				8 234 072				0	8 234 072
	Teljesítés		Sárpilis	0	0	154 432				154 432				0	154 432
1.56	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0						0				0	0
	Mód.ei.		TOP-2.1.3-16TL1-2021-00020	2 324 699	360 328	126 312				2 811 339				0	2 811 339
	Teljesítés		Szálka	0	0	5 969				5 969				0	5 969
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	184 736 728	30 021 948	23 747 036	0	0	0	238 505 712	2 074 799	0	1 021 008	3 095 807	241 601 519
	Mód.ei.			251 995 859	40 088 413	17 472 756	0	0	0	309 557 028	8 617 966	0	5 024 467	13 642 433	323 199 461
	Teljesítés			163 324 918	24 840 547	15 576 312	0	0	0	203 741 777	8 617 966	0	2 371 406	10 989 372	214 731 149

4. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám		Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Kormá- ny- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Forintban														Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
					i költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként							
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen				
2.				Önként vállalt feladatok															
	2.1	Eredeti										0					0	0	
		Mód.ei.										0					0	0	
		Teljesítés										0					0	0	
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.				Államigazgatási feladatok															
	3.1	Eredeti	016010	Gerjen időközi választás	70 000	9 765						79 765					0	79 765	
		Mód.ei.			70 000	9 765						79 765					0	79 765	
		Teljesítés			70 000	9 765						79 765					0	79 765	
	3.2	Eredeti	016010	Országgyűlési, önkormányzati (időközi								0					0	0	
		Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-								0					0	0	
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.								0					0	0	
		Eredeti		Államigazgatási feladatok összesen	70 000	9 765	0	0	0	0	0	79 765	0	0	0	0	0	79 765	
		Mód.ei.			70 000	9 765	0	0	0	0	0	79 765	0	0	0	0	0	79 765	
		Teljesítés			70 000	9 765	0	0	0	0	0	79 765	0	0	0	0	0	79 765	
		Eredeti		TM Önk. Hivatal összesen:	184 806 728	30 031 713	23 747 036	0	0	0	0	238 585 477	2 074 799	0	1 021 008	3 095 807	241 681 284		
		Mód.ei.			252 065 859	40 098 178	17 472 756	0	0	0	0	309 636 793	8 617 966	0	5 024 467	13 642 433	323 279 226		
		Teljesítés			163 394 918	24 850 312	15 576 312	0	0	0	0	203 821 542	8 617 966	0	2 371 406	10 989 372	214 810 914		

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI MÉRLEGE

Ft-ban

		TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT		
Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 574 115	0	1 322 146
02	A/I/2 Szellemi termékek	16 315 864		28 738 874
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	17 889 979	0	30 061 020
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 438 032		9 360 366
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	21 655 707		36 164 452
07	A/II/3 Tenyésztések	0		0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	23 112 500		96 284 902
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	54 206 239	0	141 809 720
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	6 000 000	0	6 000 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0		0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0		0
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0		0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0		0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	6 000 000		6 000 000
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	0
18	A/III/2a - ebből: államkötvények	0		0
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0		0
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	6 000 000	0	6 000 000
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	78 096 218	0	177 870 740
29	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
33	B/I/5 Növények, hízó és egyéb állatok	0	0	0
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0
37	B/II/2a - ebből: kárpótási jegyek	0	0	0
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	0	0	5
48	C/II/2 Valutapénztár	117 745	0	117 719
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	117 745	0	117 724
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 290 018 776	0	1 268 047 741
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0		0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 290 018 776	0	1 268 047 741
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 290 136 521	0	1 268 165 465

58	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	0	0
59	D/II/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
60	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$)	0	0	0
61	D/II/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
62	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a+...+D/II/3f$)	0	0	0
63	D/II/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
64	D/II/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
65	D/II/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
66	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
67	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0
68	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre ($=D/II/4a+...+D/II/4i$)	10 188 072	0	10 409 973
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	240 000
71	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
72	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
74	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
75	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
76	D/II/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
77	D/II/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
78	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	10 188 072	0	10 169 973
79	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=D/II/5a+...+D/II/5e$)	0	0	0
80	D/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
81	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
82	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
83	D/II/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
84	D/II/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
85	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c$)	0	0	0
86	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
87	D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
88	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
89	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c$)	898 876	0	865 189
90	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
91	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
92	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	898 876	0	865 189

93	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	0	0
94	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
95	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
96	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére		0	0
97	D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
98	D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
99	D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
100	D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	11 086 948	0	11 275 162
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	0	0
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	0
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	0
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0

132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	10 754 667	0	10 754 667
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	10 754 667	0	10 754 667
137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($= D/II/8a + D/II/8b + D/II/8c + D/II/8d$)	0	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire		0	0
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú		0	0
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	10 754 667	0	10 754 667
143	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	0	0	55 820 296
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	55 820 296
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		0	0
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
150	D/III/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	100 000	0	100 000
153	D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
154	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
156	D/III/8 Részesezésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)	100 000	0	55 920 296
159	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)	21 941 615	0	77 950 125
160	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános	0	0	15 071 479
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-15 071 479
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása ($= E/I/1 + \dots + E/I/4$)	0	0	0
165	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása ($= E/II/1 + E/II/2$)	0	0	0
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
169	E/III/2 Útaltatások, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek	0	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások ($= E/III/1 + E/III/2$)	0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK ($= E/I + E/II + E/III$)	0	0	0
172	F/1 Eredménysemleltetű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	647 013	0	772 795
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ($= F/1 + F/2 + F/3$)	647 013	0	772 795
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN ($= A + B + C + D + E + F$)	1 390 821 367	0	1 524 759 125
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	221 250 824	0	221 250 824
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	121 119 838	0	121 119 838
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-254 227 523	0	-178 082 670
181	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	76 144 853	0	1 906 785
183	G) SAJÁT TŐKE ($= G/I + \dots + G/VI$)	164 287 992	0	166 194 777
184	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	60 550	0	
185	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
186	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	21 520	0	

187	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
188	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
189	H/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
190	H/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
191	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
192	H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
193	H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
194	H/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
195	H/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
196	H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	0	0	0
197	H/II/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
198	H/II/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
199	H/II/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
200	H/II/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
201	H/II/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
202	H/II/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
203	H/II/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
204	H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
205	H/II/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
206	H/II/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
207	H/II/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
208	H/II/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
209	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	82 070	0	0
210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
211	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 412 756	0	2 264 170
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	0
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
216	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	2 000 000	0	
218	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	0
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
221	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	0
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	12 169 958	0	22 637 000
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0
225	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	0
226	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	12 169 958	0	22 637 000

228	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
229	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
230	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
231	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
232	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	15 582 714	0	24 901 170
234	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	0
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
237	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
238	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
239	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	3 660 250	0	660 250
241	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0
242	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 660 250	0	660 250
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	19 325 034	0	25 561 420
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	309 366 686	0	254 571 563
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 964 516	0	20 704 741
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	884 877 139	0	1 057 726 624
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 207 208 341	0	1 333 002 928
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 390 821 367	0	1 524 759 125
		0	0	0

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA ÉS A SZERVEZETEK ELKÜLÖNÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Forintban

1.	Megnevezés	Önkormányzat konszolidált eredménykimutatása			Tolna Megyei Önkormányzat eredménykimutatása			Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal eredménykimutatása		
		Előző időszak	Módosítás	Tárgyidő- szak	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidő- szak	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidő- szak
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek				80 370			0	0	0
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 690 000	0	4 124 908	240 000		3 440 000	4 450 000	0	684 908
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0			0			0
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	4 690 000	0	4 124 908	320 370	0	3 440 000	4 450 000	0	684 908
04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0			0			0
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0			0			0
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	259 968 120	0	239 026 947	248 608 550		235 300 000	128 247 640	0	131 974 587
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	47 972 976	0	75 871 251	42 158 093		70 577 159	5 814 883	0	5 294 092
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	96 648 363	0	112 757 307	16 201 542		56 126 942	80 446 821		56 630 365
09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 080 302	0	8 704 882	2 998 983		576 874	1 081 319		8 128 008
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	408 669 761	0	436 360 387	309 967 168	0	362 580 975	215 590 663	0	202 027 052
10	Anyagköltség	6 477 219	0	8 326 824	3 328 271		5 400 873	3 148 948		2 925 951
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	38 787 518	0	60 523 078	29 881 207		51 030 499	8 906 311		9 492 579
12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0			0			0
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0			0			0
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	45 264 737	0	68 849 902	33 209 478	0	56 431 372	12 055 259	0	12 418 530
14	Bérek költség	123 383 720	0	160 549 870	10 534 574		8 418 133	112 849 146		152 131 737
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	78 812 030	0	78 557 571	64 705 436		60 956 876	14 106 594		17 600 695
16	Bérráfordítások	30 571 534	0	33 199 089	10 355 456		7 335 542	20 216 078		25 863 547
V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	232 767 284	0	272 306 530	85 595 466	0	76 710 551	147 171 818	0	195 595 979
VI	Értécsökkenési leírás	13 364 403	0	25 030 356	12 451 401		23 643 693	913 002		1 386 663
VII	Egyéb ráfordítások	45 908 771	0	72 391 698	157 135 238		195 273 748	5 661 603		5 365 590
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	76 054 566	0	1 906 809	21 895 955	0	13 961 611	54 238 981	0	-12 054 802

17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0			0			0
18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0			0			0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0			0			0
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0	2			0	1		2
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	9 916	0	362	6 653			3 263		362
21a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0			0			0
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	9 916	0	362	6 653			3 263		362
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	9 917	0	364	6 653	0	0	3 264	0	364
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0			0			0
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0			0			0
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0			0			0
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0			0			0
25a	- ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0			0			0
25b	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0			0			0
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	388	0	0	388			0
26a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0			0			0
26b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	388	0		388			0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	388	0	0	388	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	9 917	0	-24	6 653	0	-388	3 264	0	364
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	76 064 483	0	1 906 785	21 902 608	0	13 961 223	54 242 245	0	-12 054 438

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÉS HIVATALA
2020. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

Forintban

	Megnevezés	Tolna Megyei Önkormányzat maradványa összesítve	Tolna Megyei Önkorm. elkülönült. gazdálkod. maradványa	Tolna Megyei Önk. Hivatal maradványa
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	554 629 195	487 412 776	67 216 419
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	513 175 492	298 364 578	214 810 914
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	41 453 703	189 048 198	-147 594 495
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 309 223 370	1 206 113 169	235 084 788
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	12 190 322	144 164 909	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 297 033 048	1 061 948 260	235 084 788
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 338 486 751	1 250 996 458	87 490 293
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		0	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)		0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei		0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai		0	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)		0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)		0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	1 338 486 751	1 250 996 458	87 490 293
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	273 589	239 839	33 750
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 338 213 162	1 250 756 619	87 456 543
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)		0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)		0	0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi maradványának felhasználása

A maradvány céljának megnevezése	Működési célú maradvány	Felhalmozási célú maradvány	Összesen:
Kötelező feladatok			
Általános igazgatási tevékenység	18 640 617		18 640 617
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	22 637 000		22 637 000
BGA 2021 működési	2 000 000		2 000 000
Falugondnoki képzés	3 200 000		3 200 000
Tolna 109 - TOP1.5.1.-20-2021-00029		185 278 015	185 278 015
Kötelező feladat összesen:	46 477 617	185 278 015	231 755 632
			0
Önként vállalt feladatok			0
HUNGARICUM kulturális értékek gondozása 2020.		4 000 000	4 000 000
Kulturális események támogatása Kistelepülések	822 565		822 565
SIÓ 4 - HÍD - Turizmusfejlesztés		235 964 439	235 964 439
Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum maradványa	2 114 996		2 114 996
A SIÓ vízi turisztikai fejlesztése I. ütem		82 029 671	82 029 671
Sió-mente kerékpár turisztika fejlesztése I.		271 301 141	271 301 141
SIÓ III. ütem		92 855 697	92 855 697
TOP-5.3.1 Helyi identitás és kohézió erősítése	744 717		744 717
EFOP-1.6.3 működési maradvány	525 913		525 913
TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identitás Bonyhád	44 291 341		44 291 341
TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás Dombóvár	44 291 341		44 291 341
TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás Szekszárd-Tolna	56 427 123		56 427 123
TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás Tamási	44 291 341		44 291 341
TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás Paks	44 291 341		44 291 341
HUNGARICUM 2021	3 500 000		3 500 000
Kiemelt térségi jelentőségű kerékpárút	4 389 200	87 400 000	91 789 200
Önként vállalt feladat összesen:	245 689 878	773 550 948	1 019 240 826
			0
Államigazgatási feladatok			0
Államigazgatási feladat összesen:	0	0	0
			0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNYA	292 167 495	958 828 963	1 250 996 458
- ebből alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	239 839		239 839
- ebből alaptevékenység szabad maradványa	291 927 656	958 828 963	1 250 756 619
- ebből Tartalék	800 000		800 000

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi maradványának felhasználása

A maradvány céljának megnevezése	Működési célú maradvány	Felhalmozási célú maradvány	Összesen:
Kötelező feladatok			
Általános igazgatási tevékenység	163 814		163 814
TOP 5.1.1 Megyei Paktum	3 407 598		3 407 598
TOP 2.1.3-15-TL1-2016-00027 Decs		6 924	6 924
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00013 Nagykónyi		1 614 929	1 614 929
TOP 1.1.3-15-TL1-2016-00005 Kiszvejke		65 967	65 967
TOP 1.2.1-15-TL1-2016-00019 SIÓ Vízi turiszt.fejl. II. ütem		1 388 582	1 388 582
TOP 1.2.1-15-TL1-2016-00016 SIÓ-mente kerékpár turiszt.fejl. I. ütem		1 118 224	1 118 224
TOP 1.4.1-15-TL1-2016-00014 Iregszemcse		160 789	160 789
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00026 Fadd		1 280 400	1 280 400
TOP 1.4.1-15-TL1-2016-00005 Gerjen		363 488	363 488
TOP 2.1.3-56-TL1-2019-00059 Gyöng		1 185 458	1 185 458
TOP 1.1.1-16-TL1-2019-00008 Nak		2 738 085	2 738 085
TOP 3.1.1-15-TL1-2016-00005 Kakasd		48 039	48 039
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00002 Öcsény		1 600 464	1 600 464
TOP 1.1.1-16-TL1-2019-00009 Szakály		1 642 786	1 642 786
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00003 Szakcs		1 658 328	1 658 328
TOP 1.2.1-15-TL1-2019-00026 Szálka		1 507 956	1 507 956
TOP 4.1.1-15-TL1-2016-00024 Nagykónyi		3 986 124	3 986 124
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00008 Tevel		4 674 912	4 674 912
TOP 1.2.1-16-TL1-2019-00002 SIÓ 4		8 955 897	8 955 897
TOP 1.4.1-19-TL1-2019-00005 Tengelic		47 311	47 311
TOP 1.4.1-19-TL1-2019-00007 Fadd		2 088 306	2 088 306
TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identitás erősítés Bonyhádi járás	941 466		941 466
TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás erősítés Dombóvári járás	815 916		815 916
TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás erősítés Szekszárd és Tolnai járás	658 099		658 099
TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás erősítés Paksi járás	1 171 348		1 171 348
TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás erősítés Tamási járás	1 347 716		1 347 716
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00010 Újireg		6 815 076	6 815 076
TOP 2.1.3-16-TL1-2019-00012 Varsád		3 118 467	3 118 467
TOP 3.2.1-16-TL1-2019-00036 Felsőnyék		907 500	907 500
TOP 1.2.1-15-TL1-2019-00027 Fadd		567 137	567 137
TOP 1.5.1-20-2021-00029 Tolna109		856 411	856 411
TOP 2.1.3-16-TL1-2021-00018 Alsónyék		9 908 397	9 908 397
TOP 2.1.3-16-TL1-2021-00019 Sárpilis		9 762 640	9 762 640
TOP 2.1.3-16-TL1-2021-00021 Sárpilis		8 079 640	8 079 640
TOP 2.1.3-16-TL1-2021-00020 Szálka		2 805 370	2 805 370
TOP 3.2.1-16-TL1-2019-00026 Bátaszék		30 729	30 729
Kötelező feladat összesen:	8 505 957	78 984 336	87 490 293
Önként vállalt feladatok			
Önként vállalt feladat összesen:	0	0	0
Államigazgatási feladatok			
Államigazgatási feladat összesen:	0	0	0
HIVATAL ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI SZABAD MARADVÁNYA	8 505 957	78 984 336	87 490 293
- ebből alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	33 750	0	33 750
- ebből alaptevékenység szabad maradványa	130 064	0	130 064
- ebből pályázatokkal kapcsolatos szabad maradvány	8 342 143	78 984 336	87 326 479
- ebből Tartalék	0	0	0

**Elszámolás a 2021 évi
általános működési- és egyéb kiegészítő állami támogatások felhasználásáról**

Forintban

Sor- szám	A központosított állami támogatás jogcíme	2021.évben a központi kölségvetésből rendelkezésre bocsátott összeg	Az adott célra 2021.XII.31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Az önkorm. által fel nem használt de a követk. évben jogszerűen felhasználható	Visszafize- tendő támogatás
A.	B.	C.	D.	E.	F.=C-D-E
1.	Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása	235 300 000	235 300 000	X	0

**Elszámolás a Közgyűlés elnöke rendelkezési körébe tartozó
forrásfelhasználásról 2021-ben**

Sor-szám	Szervezet megnevezése	Felhasználás célja, megnevezése	Kiadás összege Ft
	Központi költségvetési szervek:		0
	Államháztartáson belüli támogatás összesen:		500 000
1.	Magyar Rákellenes Liga Szekszárdi Alapszervezete	Év TM-i Civil Szervezete fődíj 2021.	300 000
2.	Szekszárdi Kutató-Mentő Egyesület	Év TM-i Civil Szervezete Különdíj 2021.	100 000
3.	ESZI Intézményfenntartó és Működtető Alapítvány	Év TM-i Civil Szervezete Különdíj 2021.	100 000
	Díjak és civil szervezetek működésének támogatása összesen:		1 110 000
4.	Pécs-Normandia Lions Club	Pécs-Normandia Lions Club Szülőszállás fenntartásának támoga	100 000
5.	Vakok és Gyengénlátók Tolna Megyei Egyesülete	Működési és szakmai programok támogatás	150 000
6.	Bátáért Egyesület	Fekete Gólya Ház megújítása	100 000
7.	Tolna Megyei Természetbarát Szövetség	Működési támogatás	100 000
8.	Bátai Vadvirág Egyesület	VIII. Nemzetközi Tamburafesztivál támogatása	100 000
9.	Aerobik és Szabadidős Egyesület Dombóvár	Sport táboroztatás támogatása	100 000
10.	Tolna Megyei Polgárőr Szervezetek Szövetsége	XX. Tolna Megyei Polgárőr Nap támogatása	100 000
11.	Könyv-Kultúra Közhasznú Egyesület	Könyv-Kultúra Közhasznú Egyesület XX. Völgyégi Könyvfesztiv	100 000
12.	Bonyhádi Matematikai Tehetségfejlesztő Közhasznú Alapítvány	Tolna megyei középiskolások matematikai szakköreinek és vers	100 000
13.	Fehérlófia Sportegyesület	40. Tolnai Tarisznyságok Környezetismereti Versenyének támoga	60 000
14.	I. Béla Alapítvány	Tolna Megyei Környezetvédelmi Vetélkedő támogatása	100 000
	Egyéb forrásfelhasználás:		0
	Forrásfelhasználás mindösszesen:		1 610 000

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

2021. december 31.-ei állapot szerint

Sor-szám	Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
1.	A/II/1	Vagyoni értékű jogok						
2.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
3.		Tolna Megyei Önkormányzat						
4.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
5.		Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
6.		Tolna Megyei Önkormányzat						
7.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
8.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
9.		Tolna Megyei Önkormányzat						1 322 146
10.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
11.		Törzsvagyon összesen						1 322 146
12.		Üzleti vagyon						
13.		Tolna Megyei Önkormányzat						
14.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
15.		Üzleti vagyon összesen						0
16.	A/II/1	Vagyoni értékű jogok						1 322 146
17.	A/II/2	Szellemi termékek						
18.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
19.		Tolna Megyei Önkormányzat						
20.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
21.		Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
22.		Tolna Megyei Önkormányzat						
23.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
24.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
25.		Tolna Megyei Önkormányzat						28 606 754
26.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
27.		Törzsvagyon összesen						28 606 754
28.		Üzleti vagyon						
29.		Tolna Megyei Önkormányzat						132 120
30.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
31.		Üzleti vagyon összesen						132 120
32.	A/II/2	Szellemi termékek						28 738 874
33.	A/II/3	Immateriális javak értékhelyesbítése						
34.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
35.		Tolna Megyei Önkormányzat						
36.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
37.		Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
38.		Tolna Megyei Önkormányzat						
39.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
40.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
41.		Tolna Megyei Önkormányzat						
42.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
43.		Törzsvagyon összesen						0
44.		Üzleti vagyon						
45.		Tolna Megyei Önkormányzat						
46.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
47.		Üzleti vagyon összesen						0
48.	A/II/3	Immateriális javak értékhelyesbítése						
49.	A/I	Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)						
50.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
51.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
52.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
53.		Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
54.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
55.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
56.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
57.		Tolna Megyei Önkormányzat						29 928 900
58.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
59.		Törzsvagyon összesen						29 928 900
60.		Üzleti vagyon						
61.		Tolna Megyei Önkormányzat						132 120
62.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
63.		Üzleti vagyon összesen						132 120
64.	A/I	Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)						30 061 020

			Hrsz.	Terület m2	Tulajdoni hányad	Bruttó érték	Értékcsökke- nés	Nettó érték
65.	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok						
66.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
67.		Tolna Megyei Önkormányzat						
68.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
69.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
70.		Tolna Megyei Önkormányzat						
71.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
72.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
73.		Tolna Megyei Önkormányzat						6 856 733
74.		Tolna Megyei Önkormányzat irodaház telek (önkormányzati igazgatási tev.)	2703	5 171	6296/51500	1	0	1
75.		Tolna Megyei Önkormányzat irodaház tulajdonrész (önkormányzati igazgatás)	2703		6296/51500	10 726 645	3 869 913	6 856 732
76.		Vármegyháza ingyenes használati jog				1	1	0
77.		Vagyonkezelésbe kapott vagyon						
81.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						2 503 633
82.		Hasznélvezeti jog Irodaházra	2703		6296/51500 területre	2 985 000	481 367	2 503 633
83.								
84.		Törzsvagyon összesen						9 360 366
85.		Üzleti vagyon						
86.		Tolna Megyei Önkormányzat						
87.								
88.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
89.		Üzleti vagyon összesen						0
90.	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok						9 360 366
91.	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
92.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
93.		Tolna Megyei Önkormányzat						
94.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
95.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
96.		Tolna Megyei Önkormányzat						
97.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
98.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
99.		Tolna Megyei Önkormányzat						14 229 830
100.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
101.		Törzsvagyon összesen						14 229 830
102.		Üzleti vagyon						
103.		Tolna Megyei Önkormányzat						14 084 919
104.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						7 849 703
105.		Üzleti vagyon összesen						21 934 622
106.	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						36 164 452
107.	A/II/3	Tenyészállatok						
108.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
109.		Tolna Megyei Önkormányzat						
110.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
111.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
112.		Tolna Megyei Önkormányzat						
113.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
114.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
115.		Tolna Megyei Önkormányzat						
116.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
117.		Törzsvagyon összesen						0
118.		Üzleti vagyon						
119.		Tolna Megyei Önkormányzat						
120.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
121.		Üzleti vagyon összesen						0
122.	A/II/3	Tenyészállatok						
123.	A/II/4	Beruházások, felújítások						
124.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
125.		Tolna Megyei Önkormányzat						
126.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
127.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
128.		Tolna Megyei Önkormányzat						
129.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
130.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
131.		Tolna Megyei Önkormányzat						
132.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
133.		Törzsvagyon összesen						0
134.		Üzleti vagyon						
135.		Tolna Megyei Önkormányzat						96 284 902
136.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
137.		Üzleti vagyon összesen						96 284 902
138.	A/II/4	Beruházások, felújítások						96 284 902

139.	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
140.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
141.		Tolna Megyei Önkormányzat							
142.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
143.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
144.		Tolna Megyei Önkormányzat							
145.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
146.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
147.		Tolna Megyei Önkormányzat							
148.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
149.		Törzsvagyon összesen							0
150.		Üzleti vagyon							
151.		Tolna Megyei Önkormányzat							
152.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
153.		Üzleti vagyon összesen							0
154.	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
155.	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)							
156.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
157.		Tolna Megyei Önkormányzat							0
158.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							0
159.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
160.		Tolna Megyei Önkormányzat							0
161.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							0
162.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
163.		Tolna Megyei Önkormányzat							21 086 563
164.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							2 503 633
165.		Törzsvagyon összesen							23 590 196
166.		Üzleti vagyon							
167.		Tolna Megyei Önkormányzat							110 369 821
168.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							7 849 703
169.		Üzleti vagyon összesen							118 219 524
170.	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)							141 809 720
171.	A/III/1	Tartós részesedések							
172.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
173.		Tolna Megyei Önkormányzat							
174.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
175.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
176.		Tolna Megyei Önkormányzat							
177.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
178.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
179.		Tolna Megyei Önkormányzat							6 000 000
180.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
181.		Törzsvagyon összesen							6 000 000
182.		Üzleti vagyon							
183.		Tolna Megyei Önkormányzat							
184.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
185.		Üzleti vagyon összesen							0
186.	A/III/1	Tartós részesedések							6 000 000
187.	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
188.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
189.		Tolna Megyei Önkormányzat							
190.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
191.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
192.		Tolna Megyei Önkormányzat							
193.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
194.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
195.		Tolna Megyei Önkormányzat							
196.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
197.		Törzsvagyon összesen							0
198.		Üzleti vagyon							
199.		Tolna Megyei Önkormányzat							
200.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
201.		Üzleti vagyon összesen							0
202.	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
203.	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése							
204.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
205.		Tolna Megyei Önkormányzat							
206.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
207.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
208.		Tolna Megyei Önkormányzat							
209.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
210.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
211.		Tolna Megyei Önkormányzat							

212.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
213.		Törzsvagyon összesen							0
214.		Üzleti vagyon							
215.		Tolna Megyei Önkormányzat							
216.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
217.		Üzleti vagyon összesen							0
218.	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése							
219.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)							
220.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
221.		Tolna Megyei Önkormányzat							0
222.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							0
223.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
224.		Tolna Megyei Önkormányzat							0
225.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							0
226.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
227.		Tolna Megyei Önkormányzat							6 000 000
228.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							0
229.		Törzsvagyon összesen							6 000 000
230.		Üzleti vagyon							
231.		Tolna Megyei Önkormányzat							0
232.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							0
233.		Üzleti vagyon összesen							0
234.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)							6 000 000
235.	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							
236.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
237.		Tolna Megyei Önkormányzat							
238.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
239.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
240.		Tolna Megyei Önkormányzat							
241.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
242.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
243.		Tolna Megyei Önkormányzat							
244.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
245.		Törzsvagyon összesen							0
246.		Üzleti vagyon							
247.		Tolna Megyei Önkormányzat							
248.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
249.		Üzleti vagyon összesen							0
250.	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							
251.	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése							
252.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
253.		Tolna Megyei Önkormányzat							
254.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
255.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
256.		Tolna Megyei Önkormányzat							
257.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
258.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
259.		Tolna Megyei Önkormányzat							
260.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
261.		Törzsvagyon összesen							0
262.		Üzleti vagyon							
263.		Tolna Megyei Önkormányzat							
264.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
265.		Üzleti vagyon összesen							0
266.	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése							
267.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)							
268.		Forgalomképtelen törzsvagyon							
269.		Tolna Megyei Önkormányzat							
270.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
271.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon							
272.		Tolna Megyei Önkormányzat							
273.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
274.		Korlátozottan forgalomképes vagyon							
275.		Tolna Megyei Önkormányzat							
276.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
277.		Törzsvagyon összesen							0
278.		Üzleti vagyon							
279.		Tolna Megyei Önkormányzat							
280.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
281.		Üzleti vagyon összesen							0
282.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)							0

283.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)						
284.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
285.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
286.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
287.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
288.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
289.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
290.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
291.		Tolna Megyei Önkormányzat						57 015 463
292.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						2 503 633
293.		Törzsvagyon összesen						59 519 096
294.		Üzleti vagyon						
295.		Tolna Megyei Önkormányzat						110 501 941
296.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						7 849 703
297.		Üzleti vagyon összesen						118 351 644
298.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)						177 870 740
299.	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)						
300.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
301.		Tolna Megyei Önkormányzat						
302.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
303.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
304.		Tolna Megyei Önkormányzat						
305.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
306.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
307.		Tolna Megyei Önkormányzat						
308.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
309.		Törzsvagyon összesen						0
310.		Üzleti vagyon						
311.		Tolna Megyei Önkormányzat						
312.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
313.		Üzleti vagyon összesen						0
314.	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)						0
315.	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)						
316.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
317.		Tolna Megyei Önkormányzat						
318.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
319.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
320.		Tolna Megyei Önkormányzat						
321.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
322.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
323.		Tolna Megyei Önkormányzat						
324.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
325.		Törzsvagyon összesen						0
326.		Üzleti vagyon						
327.		Tolna Megyei Önkormányzat						
328.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
329.		Üzleti vagyon összesen						0
330.	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)						0
331.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)						
332.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
333.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
334.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
335.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
336.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
337.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
338.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
339.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
340.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
341.		Törzsvagyon összesen						0
342.		Üzleti vagyon						
343.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
344.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
345.		Üzleti vagyon összesen						0
346.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)						0
347.	C/I	Lekötött bankbetétek						
348.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
349.		Tolna Megyei Önkormányzat						
350.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
351.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
352.		Tolna Megyei Önkormányzat						
353.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
354.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						

355.		Tolna Megyei Önkormányzat						
356.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
357.		Törzsvagyon összesen						0
358.		Üzleti vagyon						
359.		Tolna Megyei Önkormányzat						
360.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
361.		Üzleti vagyon összesen						0
362.	C/I	Lekötött bankbetétek						0
363.	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						
364.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
365.		Tolna Megyei Önkormányzat						
366.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
367.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
368.		Tolna Megyei Önkormányzat						
369.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
370.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
371.		Tolna Megyei Önkormányzat						
372.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
373.		Törzsvagyon összesen						0
374.		Üzleti vagyon						
375.		Tolna Megyei Önkormányzat						82 921
376.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						34 803
377.		Üzleti vagyon összesen						117 724
378.	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek						117 724
379.	C/III	Forintszámlák						
380.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
381.		Tolna Megyei Önkormányzat						
382.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
383.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
384.		Tolna Megyei Önkormányzat						
385.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
386.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
387.		Tolna Megyei Önkormányzat						
388.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
389.		Törzsvagyon összesen						0
390.		Üzleti vagyon						
391.		Tolna Megyei Önkormányzat						1 180 587 778
392.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						87 459 963
393.		Üzleti vagyon összesen						1 268 047 741
394.	C/III	Forintszámlák						1 268 047 741
395.	C/IV	Devizaszámlák						
396.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
397.		Tolna Megyei Önkormányzat						
398.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
399.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
400.		Tolna Megyei Önkormányzat						
401.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
402.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
403.		Tolna Megyei Önkormányzat						
404.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
405.		Törzsvagyon összesen						0
406.		Üzleti vagyon						
407.		Tolna Megyei Önkormányzat						
408.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
409.		Üzleti vagyon összesen						0
410.	C/IV	Devizaszámlák						0
411.	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)						1 268 047 741
412.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
413.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
414.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
415.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
416.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
417.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
418.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
419.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
420.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
421.		Törzsvagyon összesen						1 268 047 741
422.		Üzleti vagyon						
423.		Tolna Megyei Önkormányzat						82 921
424.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						34 803
425.		Üzleti vagyon összesen						117 724
426.	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)						1 268 165 465

427.		ÖSSZESEN (=A+B+C)						
428.		Forgalomképtelen törzsvagyon						
429.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
430.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
431.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
432.		Tolna Megyei Önkormányzat						0
433.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
434.		Korlátozottan forgalomképes vagyon						
435.		Tolna Megyei Önkormányzat						57 015 463
436.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						2 503 633
437.		Törzsvagyon összesen						59 519 096
438.		Üzleti vagyon						
439.		Tolna Megyei Önkormányzat						1 291 172 640
440.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						95 344 469
441.		Üzleti vagyon összesen						1 386 517 109
442.		ÖSSZESEN (=A+B+C)						1 446 036 205
443.								
444.								
445.		A teljesen '0-ra' írt eszközök állománya				Bruttó érték	Elszámolt	Nettó
446.							érték-	érték
447.							csökkenés	
448.						E Ft	E Ft	E Ft
449.		Immateriális javak						
450.		Tolna Megyei Önkormányzat				20 570 338	20 570 338	0
451.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				4 768 855	4 768 855	0
452.		Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok						
453.		Tolna Megyei Önkormányzat				1	1	0
454.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				0	0	0
455.		Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
456.		Tolna Megyei Önkormányzat				15 783 737	15 783 737	0
457.		Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				43286504	43286504	0
458.								
459.		Összesen:				84 409 435	84 409 435	0
500.		Kulturális javak, régészeti leletek						
501.		(az önkormányzat nem rendelkezik)						0
502.								
		Szekszárd, 2022. május 5.						

Kimutatás
a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi részesedéseiről

Sorszám	Gazdasági társaság, nonprofit gazdasági társaság megnevezése	Részesedés értéke Forintban	Tulajdoni hányad %-an	Önkormányzatot terhelő kötelezettség- vállalás
1.	Tolnáért-Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.	3 000 000	100,00	Az önkormányzat nem vállalt kötelezettséget
2.	Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság	3 000 000	100,00	Az önkormányzat nem vállalt kötelezettséget
3.	Összesen:	6 000 000		

KIMUTATÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat Európai uniós támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétel és kiadás	2020. év előtti bevétel és kiadás	2020. évi tényleges bevétel és kiadás	2021. évi tényleges bevétel és kiadás
---------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	---	---

Projekt címe:

Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum				
Projektazonosító: TOP-5.1.1-15-TL1-2015-0001				
Projekt tervezett időtartama: 2016-2021				
Projekt tervezett összes kiadása	1 255 000 000			
Források:				
Saját forrás	0			
EU támogatás	1 255 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	112 035 480	99 516 163	10 404 321	0
Források:				
Saját forrás	0	0	0	
EU támogatás	112 035 480	112 035 480	0	
EU támogatás maradványa év végén		12 519 317	2 114 996	2 114 996
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	32 252 894	20 409 942	5 185 458	5 294 092
Források:				
Saját forrás	0	0	0	
EU támogatás	32 252 894	32 252 894	0	2 044 196
EU támogatás maradványa év végén		11 842 952	6 657 494	3 407 598

Projekt címe:

A Sió vizi turisztikai fejlesztése I. ütem				
Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019				
Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019				
Projekt tervezett összes kiadása	340 260 748			
Források:				
Saját forrás	0			
EU támogatás	340 260 748			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	141 927 572	40 313 625	508 000	3 302 000
Források:				
Saját forrás	0	0	0	
EU támogatás	141 927 572	126 153 296	0	
EU támogatás maradványa év végén		85 839 671	85 331 671	82 029 671
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	8 255 001	5 736 542	807 854	239 474
Források:				
Saját forrás	0	0		
EU támogatás	8 255 001	8 172 452		
EU támogatás maradványa év végén		2 435 910	1 628 056	1 388 582

Projekt címe:

Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem				
Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016				
Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019				
Projekt tervezett összes kiadása	391 114 691			
Források:				
Saját forrás	0			
EU támogatás	391 114 691			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	309 388 000	12 640 349	933 450	3 599 180
Források:				
Saját forrás	0	0	0	
EU támogatás	309 388 000	288 474 120	0	
EU támogatás maradványa év végén		275 833 771	274 900 321	271 301 141
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	8 998 488	6 288 709	462 000	1 039 570
Források:				
Saját forrás	0	0	0	
EU támogatás	8 998 488	8 908 503	0	
EU támogatás maradványa év végén		2 619 794	2 157 794	1 118 224

Projekt címe:

Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján SIÓ 3				
Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001				
Projekt tervezett időtartama: 2018.-2019				
Projekt tervezett összes kiadása	300 000 000			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	300 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	160 696 957	9 559 106	2 450 000	85 905 850
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	160 696 957	159 655 773	0	31 114 880
EU támogatás maradványa év végén		150 096 667	147 646 667	92 855 697
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	6 480 000	5 350 272	440 626	689 102
Források:				
Saját forrás		0	0	64 800
EU támogatás	6 480 000	6 415 200	0	
EU támogatás maradványa év végén		1 064 928	624 302	0

Projekt címe:

Szárazföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem				
Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002				
Projekt tervezett időtartama: 2020-2022				
Projekt tervezett összes kiadása	499 999 999			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	499 999 999			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása		2 413 000	9 174 343	12 308 290
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	263 754 922	0	259 860 072	
EU támogatás maradványa év végén		-2 413 000	248 272 729	235 964 439
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása		0	1 507 051	1 417 052
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	12 000 000	0	11 880 000	
EU támogatás maradványa év végén		0	10 372 949	8 955 897

Projekt címe:

Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan				
Projektazonosító: EFOP-1.6.3-17-2017-00012				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2021				
Projekt tervezett összes kiadása	65 000 000			
Források:				
Saját forrás	0			
EU támogatás	65 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	65 000 000	23 385 574	20 369 843	9 688 929
Források:				
Saját forrás	0			
EU támogatás	65 000 000	31 560 000	14 485 239	7 925 020
EU támogatás maradványa év végén		8 174 426	2 289 822	525 913

Projekt címe:

A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával				
Projektazonosító TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020				
Projekt tervezett összes kiadása	60 000 000			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	60 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	9 694 763	5 300 860	0	8 371 406
Források:				
Saját forrás		0		
EU támogatás	9 694 763	9 597 815	0	4 819 168
EU támogatás maradványa év végén		4 296 955	4 296 955	744 717
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	7 447 200	2 713 997	2 310 000	2 423 203
Források:				
Saját forrás		0		74 472
EU támogatás	7 447 200	7 372 728	0	
EU támogatás maradványa év végén		4 658 731	2 348 731	0

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Bonyhád járás				
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020				
Projekt tervezett összes kiadása	80 000 000			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	80 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	60 899 840	3 759 200	0	8 280 300
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	60 899 840	56 330 841	0	
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	2 400 000	683 784	750 750	0
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	2 400 000	2 376 000	0	
EU támogatás maradványa év végén		1 692 216	941 466	941 466

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Dombóvár járás				
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020				
Projekt tervezett összes kiadása	80 000 000			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	80 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	60 899 840	3 759 200	0	8 280 300
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	60 899 840	56 330 841	0	
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	2 400 000	867 084	693 000	0
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	2 400 000	2 376 000	0	
EU támogatás maradványa év végén		1 508 916	815 916	815 916

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Szekszárd és Tolna járás				
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020				
Projekt tervezett összes kiadása	99 569 684			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	99 569 684			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	74 328 608	3 759 200	0	8 470 300
Források:				
Saját forrás		0		
EU támogatás	74 328 608	68 656 623	0	
EU támogatás maradványa év végén		64 897 423	64 897 423	56 427 123
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	2 987 090	1 311 362	375 033	612 725
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	2 987 090	2 957 219	0	
EU támogatás maradványa év végén		1 645 857	1 270 824	658 099

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Tamási járás				
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020				
Projekt tervezett összes kiadása	80 000 000			
Források:				
Saját forrás				
EU támogatás	80 000 000			
Eredetileg tervezett felhasználás				
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	60 899 840	3 759 200	0	8 280 300
Források:				
Saját forrás		0		
EU támogatás	60 899 840	56 330 841		
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása	2 400 000	566 284	462 000	0
Források:				
Saját forrás		0		
EU támogatás	2 400 000	2 376 000		
EU támogatás maradványa év végén		1 809 716	1 347 716	1 347 716

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Paks járás				
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005				
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020				
Projekt tervezett összes kiadása				
Források:	80 000 000			
Saját forrás				
EU támogatás				
Eredetileg tervezett felhasználás	80 000 000			
Ebből:				
Tolna Megyei Önkormányzat				
Projekt kiadása	60 899 840	3 759 200	0	5
Források:				
Saját forrás		0	0	
EU támogatás	60 899 840	56 330 841	0	
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	52 571 636
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
Projekt kiadása		742 652	462 000	0
Források:	2 400 000			
Saját forrás		0		
EU támogatás		2 376 000		
EU támogatás maradványa év végén	2 400 000	1 633 348	1 171 348	1 171 348

Indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltaknak megfelelően a Közgyűlés elé terjesztem a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezetet.

A zárszámadási rendeletervezet a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal által elkészített 2021. évi éves költségvetési beszámoló adatait és a Magyar Államkincstár által elkészített konszolidált beszámoló adatait foglalja magában.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi feladatainak teljesítése

A megyei önkormányzat kötelező feladatát a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, valamint a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvényben foglaltak határozzák meg.

A megyei önkormányzatnak a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében a megyében elnyert Európai Unió támogatások felhasználásában a 2021. évben is jelentős szerepe és felelőssége volt. A 2021. évi költségvetés elfogadásakor – az előző évekhez hasonlóan – a legfontosabb feladatként a projektek előrehaladásának segítését, a településekkel együttműködve a felmerülő problémák kezelésében történő aktív segítségnyújtást jelöltük meg. A fejlesztési programok ütemezett előrehaladását, a minél nagyobb arányú forrásfelhasználást tűztük ki célul, illetve ezt a folyamatot kívántuk elősegíteni. A megyei önkormányzat saját projektjeinek előrehaladását, megvalósítását prioritásként kezeltük, de emellett a településekkel konzorciumi partnerségben megvalósuló projektek végrehajtását is kiemelt területként határoztuk meg.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal és az egyes települési önkormányzatok konzorciumi partnerségében benyújtott pályázatok vonatkozásában a projektek végrehajtása a 2021. évben is folyamatos volt. A 2021-ben, illetve korábban támogatott 62 Európai Unió projektből 26 már sikeresen megvalósult, 35 db hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik és a megvalósítás folyamatban van, 1 pályázó pedig elállt a támogatási szerződéstől.

Az Európai Unió pályázatok mellett az utóbbi években a Belügyminisztérium és a Pénzügyminisztérium által meghirdetett, valamint a Magyar Falu Programra benyújtandó pályázatok összeállításában, benyújtásában, lebonyolításában és elszámolásában is segítséget nyújt a Hivatal. 2021-ben 10 db Magyar Falu pályázat benyújtásában segédkeztünk, melyek közül 7 db támogatásban részesült. A korábbi évek nyertes pályázatainak közül 3 db került lezárásra 2021-ben.

A Tolna Megyei Önkormányzat legnagyobb volumenű projektje, amit konzorciumi partnerekkel együtt nyert el, a **TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001** azonosítószámú „Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum” című projekt. A projekt megvalósítása folyamatos volt, a tevékenységek zöme ez évben is alapvetően a konzorcium tagjainál zajlott és bonyolódott. A projektfejlesztési szakaszban végzett tevékenységeket követően, a 2017. évtől kezdődhetett meg a tényleges megvalósítás, a célcsoporti bevonás, szolgáltatás és támogatásnyújtás.

A foglalkoztatási helyzet a pandémiás időszakban országos szinten és Tolna megyében egyaránt jelentősen romlott, ezért – a gazdasági szereplők támogatása, illetve a gazdaság élénkítése érdekében – a Tolna Megyei Önkormányzat, mint konzorciumvezető többlettámogatási kérelmet nyújtott be, melyet a Minisztérium jóváhagyott. Ezzel a projekt keretében rendelkezésre álló támogatás 1 354 999 990 Ft-ra, a programba bevonandó hátrányos helyzetű álláskereső száma pedig 1 160 főre emelkedett. A plusz támogatás sikeres felhasználása érdekében a projektidőszak is meghosszabbításra került.

2021.12.31-ig 1 172 fő került bevonásra a projektbe. Közülük 17 fő részesült képzési támogatásban, 630 fő – többségében 100%-os mértékű - bérköltség támogatásban, 99 fő – 70%-os mértékű - bértámogatásban, 2 fő vállalkozóvá válási támogatásban, és 424 fő volt azon bevont ügyfelek száma, akik anyagi támogatásban ugyan nem részesültek, de széleskörű munkaerő piaci szolgáltatást biztosítottak részükre a konzorciumi partnerek, így segítve az elsődleges munkaerőpiacon történő elhelyezkedésüket, illetve bennmaradásukat.

A projekt keretében kitűzött indikátorok közül kettő már teljesült: a vállalt bevonási szám (vállalás: 1160 fő, teljesülés: 1172 fő) és a projektből történő kilépést követő 180. napon foglalkoztatásban állók száma (vállalás: 316 fő, teljesülés 322 fő) már meghaladja az elvárt szintet. A harmadik indikátor (legalább 6 hónapig foglalkoztatottak száma) értéke jelenleg 576 fő, a projekt zárásáig várhatóan ez is eléri a vállalt 597 fős értéket.

2021-ben – a pandémiás helyzetre tekintettel – a konzorciumi tagok, illetve az Irányító Csoport tagjai személyes egyeztetést nem tartottak, de folyamatos telefonos és e-mailes szakmai konzultáció zajlott a partnerek között.

A pandémiás helyzet miatt a rendezvényeket sem lehetett az eredetileg tervezett módon és ütemezésben megtartani: 2021. őszén négy vállalkozói fórum, 3 pályaorientációs rendezvény, valamint egy online pályaorientációs rendezvény került lebonyolításra.

A Közreműködő Szervezet elfogadta az eddigi 14 mérföldkő során végzett tevékenységekről szóló szakmai beszámolókat, jelenleg a projekt 15. mérföldkövének végrehajtása van folyamatban. A konzorciumi partnerek a kapott támogatás 89%-át használták fel és számolták el 2021. év végéig.

A **KEHOP-1.2.0-15-2016-00009** kódszámú projektünk 2020. 01. 15-én belépett a fenntartási időszak második évébe. A 2021-es időszakra vonatkozó fenntartási jelentés és a kapcsolódó alátámasztó dokumentumok benyújtása megtörtént, melyeket az Irányító Hatóság 2022. 02. 01. napján elfogadott. A projekt fenntartása keretében a Tolna Megyei Éghajlat változási Platform működtetése, valamint a Tolna Megyei Klímairoda létrehozása és működtetése jelenti a feladataink tartalmát.

A **TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019** azonosítószámú, „A Sió vízi turisztikai fejlesztés I. üteme” című projekt támogatási szerződése 2017. június 6-án lépett hatályba. A

Támogató döntése alapján a Tolna Megyei Önkormányzat és konzorciumi partnerei (Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, Harc Község Önkormányzata, Kölesd Község Önkormányzata, Pálfa Község Önkormányzata és Simontornya Város Önkormányzata, Szekszárdi Kajak-Kenu Egyesület, Csiga-Biga Alapítvány) együtt mindösszesen bruttó 340 260 748,- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesültek. A támogatási intenzitás 100%, azaz a projekt megvalósítása önerőt nem igényel. A projekt keretében megépülnek a túraútvonal infrastrukturális beruházásai közül a megálló épületek (5 db) és kiszálló létesítmények (12 db), valamint beszerzésre kerülnek a kapcsolódó úszóstegek. A projekt műszaki-szakmai előkészítése lezárult, több nyílt közbeszerzési eljárás lefolytatására volt szükség, mert a lefolytatott eljárások csak részben voltak eredményesek. A megálló épületek közül a harci, a kölesdi és a pálfai esetében a kivitelezői szerződések a 2020. év elején aláírásra kerülhettek, e létesítmények elkészültek. Egy megálló épület (Simontornya), a Csiga-Biga Alapítvány Foglalkoztató Központ épülete, és a Sárszentlőrinci gátórház felújítása esetében a 2022. évben sor kerülhet a nyertes kivitelezővel a szerződéskötésre. Az úszóművek és kiszállók telepítése, megépítése folyamatban van.

A **TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016** azonosítószámú, „Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem” című projekt keretében 4,5 km kerékpárút épül a Sió-töltésen Szekszárd és Sióagárd közigazgatási határától Harcig.

A projekt 2017-ben részesült támogatásban, a Támogatási Szerződés 2017.10.06-án lépett hatályba. A projekt megvalósítására a Tolna Megyei Önkormányzat és konzorciumi partnerei (Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, Harc, Pálfa, Simontornya és Sióagárd Község Önkormányzata), mindösszesen bruttó 391 114 691,- Ft vissza nem térítendő támogatást nyertek el. A támogatási intenzitás 100%, a projekt megvalósítása önerőt nem igényel. A projekt műszaki-szakmai előkészítése lezárult, megindításra került a nyílt közbeszerzési eljárás.

A projekt műszaki-szakmai előkészítését követően lefolytatásra került a nyílt közbeszerzési eljárás, megkötésre került a kivitelezési szerződés.

Tekintettel arra, hogy a beérkezett legkedvezőbb ajánlat összege is meghaladta a rendelkezésre álló fedezetet, többlettámogatási kérelem került benyújtásra. A kérelmet az Irányító Hatóság jóváhagyta, így a projekt támogatási összege 413 595 231,- Ft-ra emelkedett. A döntésnek köszönhetően biztosítottá vált a szükséges fedezet, így a kiviteli szerződés 2021.12.03-án hatályba lépett, és még decemberben sor került a munkaterület átadására is. Az építési munkák befejezési határideje 2022. július 11.

A „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” (**TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001**) című projekt 2018. év elején kezdődhetett meg. A Tolna Megyei Önkormányzat a Szekszárdi Kajak-Kenu Sportegyesülettel és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatallal konzorciumi megállapodás alapján valósítja meg a projektet, melynek keretében egy komplex vízi turisztikai szolgáltató központ épül meg, továbbá ehhez kapcsolódóan a Sió jobb partján kerékpárút kerül kialakításra a Völgységi patakig. A 2017.12.20. napon kelt támogatási döntés alapján a projekt bruttó 300 000 000,- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült, 100% támogatási intenzitás mellett. A projekt műszaki-szakmai előkészítése lezárult, a közbeszerzési eljárás 2019. novemberében került kiírásra, ezt követően 2020.

januárjában KFF észrevételek okán visszavonásra került. Az ismételt eljárás indítása 2020. április hónapban történt meg, mely során a Szekszárdi Kajak-Kenu Sportegyesület a megfelelő ajánlat alapján megkötötte a kivitelezői szerződést, a turisztikai központ munkálatai a nyertes HGT Invest Kft. kivitelezésében a 2021. évben megvalósultak.

A kapcsolódó kerékpárút építésére vonatkozó közbeszerzési eljárásrész eredménytelensége okán, megismétlésre került. Az ismételt eljárás lezárásaként 2021. március 08-án a Tolna Megyei Önkormányzat megkötötte a feltételes kivitelezői szerződést az MVH-Force Zrt.-vel. A projektben keletkezett forráshiány fedezetére az Önkormányzat többlettámogatás iránti igényt nyújtott be, mely eredményeként 35 160 496 Ft-tal összesen 335 160 496 Ft-ra emelte meg a projekt támogatását az Irányító Hatóság. 2021 szeptemberben elindult a kerékpárút kivitelezése, mely december hónapra elérte az 50 %-os mértéket.

A **TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002** azonosítószámú „Szárzsföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem” című projektünk a Támogató döntése alapján 2019. év végén részesült támogatásban.

A Tolna Megyei Önkormányzat és konzorciumi partnerei (Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, Harc Község Önkormányzata, Pálfa Község Önkormányzata, Simontornya Város Önkormányzata) összesen 499 999 999 Ft vissza nem térítendő támogatást nyertek el. A támogatási intenzitás 100%, a projekt megvalósítása önerőt nem igényel. A projekt keretében megvalósulhat a Völgység-patakon átívelő híd és a Sió-menti kerékpárutat hálózatba kapcsoló közel 500 fm-es hiányzó kerékpárút, valamint Harc és Simontornya belterületén kiépítésre kerül a kerékpárút. Az Irányító Hatóság (Pénzügyminisztérium) projektfejlesztést írt elő. A projekt előkészítése lezárult, a nyílt közbeszerzési eljárás előkészítése megtörtént. A közbeszerzési eljárás megindítása folyamatban van.

Az **EFOP-1.6.3-17-2017-00012** azonosítószámú, „Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című projekt nyertességéről 2017. év decemberében született döntés. A projekt keretében a Tolna Megyei Önkormányzat megyei szintű koordinációs és konzultációs rendszert alakított ki annak érdekében, hogy a felzárkózás-politikai együttműködések ne csak országosan és helyi, esetlegesen járási-, hanem a közigazgatás következő szintjén, a megyei szinten is kialakuljanak, rendszeressé váljanak, és esélyteremtő módon hassanak vissza az egyes települések lakosságának életére, növelve a szolgáltatásokhoz való egyenlő esélyű hozzáférést. A 2021 évben az aktuális járványügyi előírások betartása mellett a projekt megvalósítása, a szakmai programok végrehajtása és a forrásfelhasználás ütemezetten zajlott. A személyes kontaktusok száma jelentősen csökkentésre került, viszont új tevékenységi formaként a 2020-ban, valamint a 2021-ben elkészült motivációs filmek népszerűsítése, közzététele a közösségi média segítségével, annak elektronikus csatornáin keresztül bevezetésre került. A Megyei Esélyteremtő Paktum dokumentum összeállítása folyamatosan zajlott, a járványügyi korlátozások következtében véglegesítése 2021 tavaszán történt meg. A járványügyi helyzet következtében a projekt megvalósítására 3 hónap többletidőt kapott Önkormányzatunk, így a projekt 2021.06.29-én zárult. A projekt pénzügyi elszámolása és szakmai beszámolója 2021-ben az Irányító Hatóság felé benyújtásra került, elfogadása a 2021. évben még nem történt meg.

„A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával” című, **TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002** számú projekt megvalósítása a 10. mérföldkő „Projekt fizikai befejezése” időszakához érkezett, a feladatok végrehajtása a támogatási szerződésben ütemezetteknek megfelelően haladt. Az irodalmi, a képzőművészeti, a zenei, az értéktári és a közösségfejlesztési vonalak mentén összesen 76 db rendezvény valósult meg. Az egyes résztvevői létszámokkal a projektben vállalt indikátor a tervezettnél korábban teljesült. Elkészültek a Kincses Tolna Megye – a Tolna Megyei Értéktár jegyzéke 6. és 7. kötetei, melyek a 2021.12.15-én tartott sajtótájékoztatón kerültek bemutatásra. Az egyes mérföldkövekhez kapcsolódó szakmai beszámolók benyújtása határidőben megtörtént, melyeket a Közreműködő Szervezet jóváhagyott. A „Cselekvő Közösségek” kiemelt projekthez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettségeknek eleget tettünk.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal – mint a feladat ellátásáért felelős konzorciumi tag – a projektmenedzsment tevékenység, valamint a kötelező tájékoztatás és nyilvánosság releváns feladatainak ellátását folyamatosan biztosította. Az aktuális rendezvényekről, illetve a projekt előrehaladásáról az információk a „Megyei Kultúr-kóstolató” elnevezésű Facebook közösségi oldalon folyamatosan elérhetőek voltak.

A „Megyei identitás erősítése Bonyhádi járás, a **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001** Megyei identitás erősítése Dombóvári járás, a **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002** Megyei identitás erősítése Szekszárdi és Tolnai járás, a **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003** Megyei identitás erősítése Tamási járás, a **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004** Megyei identitás erősítése Paksi járás, a **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005**” számú projektek támogatási szerződéseinek megkötésére 2018. év decemberében került sor. A projekt előkészítés lezárult, a projektfejlesztési időszak előírásai határidőben teljesítésre kerültek. A rendezvényszervezés, catering és egyéb kapcsolódó szolgáltatások beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárás eredményesen zárult. A vállalkozási szerződést a Kedvezményezett, (mint Megrendelő) a Tolna Megyei Önkormányzat a nyertes ajánlattevő Fogadj Örökbe Egy Macit a Megváltozott Munkaképességű Emberek Támogatásáért Alapítvány Vállalkozóval – szerződéskötési moratóriumot követően – 2021.12.28. napján megkötötte. A projektek jelenleg a 3. mérföldkő „Programok megvalósítása” időszakában tartanak. Az online platformok kialakításra kerültek, valamint megkezdődött a rendezvények megvalósítása és a projektekben vállalt indikátorok teljesítése. A projektek zárására a jelenlegi mérföldkövek szerint 2023.03.31-én kerül sor.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal – mint a feladat ellátásáért felelős konzorciumi tag – a projektmenedzsment tevékenység, valamint a kötelező tájékoztatás és nyilvánosság releváns feladatainak ellátását folyamatosan biztosítja.

A **TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006** azonosító számú „Tolna megyei értékek a Duna mentén” projekt támogatási szerződésének megkötésére 2022. márciusában került sor. A projekt előkészítése lezárult, a projektfejlesztési időszak előírásai határidőben teljesítésre kerültek. A rendezvényszervezés, catering és egyéb kapcsolódó szolgáltatások beszerzése megvalósult. A projekt jelenleg a 3. mérföldkő „Programok megvalósítása” időszakában tart. A rendezvények megvalósítása és a projektben vállalt indikátorok teljesítése megtörtént. A projekt zárására a jelenlegi mérföldkövek szerint 2022. 06. 30-án kerül sor. A projekt a Tolnáért - Tolna Megyei

Térségfejlesztési NKKft.-vel és a Hunatom Innovációs és Gazdaságfejlesztési Zrt.-vel konzorciumban valósul meg.

A Tolna Megyei Önkormányzat a megyében meghatározó szerepet tölthet be kerékpárút tervezési feladat lebonyolításával az **AOFK_T/91-1/2020 azonosítószámú**, „A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése” címmel benyújtott pályázaton elnyert 92 000 000 Ft forrás felhasználásával. A Miniszterelnökség felhatalmazása alapján eljáró Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztési Központ Nonprofit Kft. által kibocsátott támogatói okirat szerint a Harc-Kölesd, a Bonyhád-Mőcsény-Szekszárd települések közötti hiányzó szakaszok, valamint a Regöly-Szárazd települések közötti kerékpárút engedélyezési és kiviteli tervei elkészítésére nyílik lehetőség. 2021-ben a projektben kiválasztásra került a külsős közbeszerzési szakértő, saját teljesítésben elkészült az érintett 3 szakasz tervezési diszpozíciója, amelyek alapján a közbeszerzési eljárás lebonyolításához szükséges becsült érték meghatározása megtörtént, indikatív ajánlatkérések alapján. A közbeszerzési eljárás októberben indult. Mindhárom szakasz esetében a rendelkezésre álló fedezetnél alacsonyabb ajánlati árak érkeztek, hiánypótlás azonban mindegyik részajánlattételi körben szükségessé vált, így a hiánypótlási körök lezárulta után, a szakaszok tervezésére szóló szerződések megkötésre kerültek 2022-ben.

A **TOP-1.5.1-20-2021-00029** azonosítószámú, „Tolna 109” összefogással a jövőnkért című projekt vonatkozásában - a 2021.03.01-i támogatói döntés értelmében - a 2021-27 tervezési időszak stratégiai és projektszintű előkészítésére kapott 215 000 000 Ft támogatást a Tolna Megyei Önkormányzat által vezetett konzorcium.

A konzorciumi tagok között a következőképpen oszlanak meg a feladatok: a Tolna Megyei Önkormányzat felelős a közbeszerzés lebonyolításáért, a tervdokumentációk elkészítéséért és a kötelező nyilvánosság biztosításáért, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, mint szakmai megvalósító, a fejlesztési dokumentumok elkészítéséért, a Tolnáért NKKft pedig a projekt menedzsment feladatok ellátásáért.

2021. folyamán teljesült a projekt első két mérföldköve, melyek keretében elkészült, és elfogadásra került a Tolna Megyei Területfejlesztési Konceptió, a Tolna Megyei Területfejlesztési Program, és a kapcsolódó Környezeti Értékelések.

Ezt követően elkészült az Integrált Területi Program előzetes változata, mely a közgyűlési jóváhagyást követően a Kormány által elfogadásra került (2021.12.29-én). A projekt keretében - a fenti szakmai dokumentumok mellett - 9 város számára készülnek műszaki tervdokumentumok. Ezen feladatok elvégzésére tervezői szolgáltatást szükséges igénybe venni, melynek várható költsége meghaladja a közbeszerzési értékhatárt. A közbeszerzési szakértő két eljárás lefolytatására tett javaslatot, az első – nyolc részajánlati körből álló – eljárás folyamatba épített ellenőrzése 2021. decemberben megkezdődött (azóta a támogató tartalmú tanúsítvány is kiállításra került és a közbeszerzési eljárás megindult).

Az önkormányzat a projektekhez és egyéb pályázatokhoz kapcsolódóan jelentős maradvánnyal zárta az évet, amely források a következő időszak feladatainak finanszírozását szolgálják.

Az alapvető területfejlesztési feladatok mellett, a behatárolt költségvetési keretekkel összefüggő lehetőségeinkhez mérten segítettük az elmúlt évben is a civil szervezetek, nemzetiségi önkormányzatok egyes programjainak megvalósítását.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi bevételei szűkösen, de biztosították a kötelező feladatok ellátását, a költségvetés egyensúlyban volt.

A költségvetés végrehajtása

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a megyei önkormányzat 2021. évi költségvetését 1 583 153 541 Ft bevételi és ezzel egyező kiadási főösszeggel fogadta el. A költségvetés előirányzata az év végére 32,5 %-kal növekedett, összességében 2 097 879 310 Ft-ra módosult.

A pozitív változás az elnyert Európai Unió támogatásoknak és az egyéb pályázati források növekedésének köszönhető.

2021-ben összesen 1 863 852 565 Ft bevétel teljesült, ami az összes tervezett bevétel 88,8 %-ának felel meg. A teljesített összes kiadás 525 365 814 Ft volt, ami a módosított előirányzat 25 %-ának felhasználását jelenti.

A működési költségvetési bevételek esetében 68,4 %-ot, a felhalmozási bevételek esetében 72,2 %-ot ért el a teljesítés, a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A bevételi teljesítés az állami támogatások és a költségvetési maradvány igénybevétele esetén 100 %-os volt, míg a többi forrás esetén elmaradás tapasztalható. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatának teljesítési mértéke a 2020. évi 59,5 %-ról 14,56 %-ra esett vissza 2021-ben, ennek az oka, hogy a több évre szóló projektek esetében az előlegek megérkeztek, az elszámolások ütemesen zajlottak, de a további finanszírozások csak a teljesítés ütemében érkeznek. (pl.: az 5.3.2 az 5. járás részére elnyert Helyi identitás erősítésére hivatott projektek)

A működési bevételeink 96 %-ban teljesültek. A tervezett bevételek megérkeztek, a 4 %-os kiesés abból adódott, hogy még érvényben volt 2021-ben a munkáltatói lakástámogatási kölcsönökre vonatkozó törlesztési moratórium, így a visszafizetések üteme lelassult.

Működési célú átvett pénzeszköz nem realizálódott, de azt sem az eredeti, sem a módosított előirányzatban nem is terveztünk.

A felhalmozási bevételek összességében a módosított előirányzat 72,2 %-ában teljesültek. A TOP projektek vonatkozásában a tervezetthez képest kisebb összegű előleg lehívása realizálódott.

A bevételek teljesítése biztonságos működést és feladatellátást tett lehetővé. Az Európai Unió projektek esetében, illetve a pályázaton elnyert források tekintetében a felhasználás - a közreműködő szervezet és az irányító hatóság, valamint a támogató általi elfogadásig - kockázatot jelent. A kiadások szabályszerű felhasználása elemi érdek, a kockázatokat mérséklő tényező.

A kiadások módosított előirányzata a több év alatt megvalósuló projektek pénzügyi állapotát tükrözi, a maradványok a még felhasználható beérkezett előlegeket foglalják magukba, a tényleges teljesítés pedig a 2021. évi kiadásokat tükrözi. A

költségvetési kiadások esetében 24,9 %-ot, ezen belül a működési kiadások esetében 34 %-ot, míg a felhalmozási kiadások esetében mindössze 15,6 %-ot ért el a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés mértéke. A beruházások esetében az előző évihez viszonyítva nőtt az arány, de a több éves projektek miatt a kivitelezések áthúzódnak a következő évre, évekre.

A működési kiadások a hivatal és a testület működése, hagyományos tevékenysége esetén az állami támogatás 100 %-os felhasználását, a saját projektek és a projektmenedzsment tevékenység 2021. évre ütemezett felhasználását együttesen tükrözik. A projektmenedzsmenti kiadások felhasználásának ütemezése a projekt megvalósítás időszakához kötődik.

A költségvetési bevételek eredeti előirányzatát 296 587 535 Ft-ban, a költségvetési kiadások előirányzatát 1 570 983 583 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A költségvetés tervezett egyenlege, hiánya 1 274 396 048 Ft volt. A költségvetés hiányát a 2020. évi maradvány finanszírozta. Külső forrás, hitel bevonására nem került sor.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 788 655 940 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 2 063 051 988 Ft. A költségvetés egyenlege (hiánya) nem változott a költségvetés módosítása során.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételenek eredeti és módosított előirányzatát 1 286 566 006 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A finanszírozási bevételek így a 22 657 364 Ft Magyar Államkincstár által nyújtott megelőlegezéssel együtt év végén módosított előirányzatként 1 309 223 370 Ft-ot tesznek ki, ami megegyezik a finanszírozási bevétel tényleges teljesítésével is.

Költségvetési bevételekből összesen 554 629 195 Ft folyt be. A költségvetési kiadások teljesítése 513 175 492 Ft volt, így a költségvetési bevételek 70,3 %-ban, a költségvetési kiadások 24,8 %-ban realizálódtak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A kiadások kisebb mértékű felhasználása a pályázatokra vonatkozóan ismertetett tényezők következménye.

A költségvetési bevételek és kiadások tényleges teljesítése év végén, 41 453 703 Ft költségvetési többletet eredményezett. Az év elején tervezett hiány a kiadások elhúzódo felhasználása miatt nem teljesült. A 2021. évben felhasználható maradvány újabb, alapvetően céljellegű forrásokból tovább növekedett.

A pénzkészlet 2021. december 31-i záró állománya önkormányzati összesítésben 1 268 165 465 Ft volt. A pénzeszközök nagy része - 1 180 670 699 Ft összegben - az önkormányzat számláin és pénztárában maradt, a Hivatal 2021. december 31-én 87 494 766 Ft-tal zárta pénzeszközeit.

A 2021. évi költségvetési maradvány összege 1 338 486 751 Ft. Ebből az önkormányzat maradványa 1 250 996 458 Ft, a Hivatal maradványa 87 490 293 Ft.

A költségvetési maradvány döntő része céljellegű maradvány – az Európai Unió támogatásai és egyéb támogatások fel nem használt összege – minimális része a saját források maradványa. A maradványok a céljellegüknek megfelelően beépültek

a 2022. évi költségvetésbe, ezért felhasználható többletforrást az évre tervezett eredeti előirányzatokhoz képest nem biztosítanak.

Az önkormányzat vagyonmérlegében az eszközök értéke 1 390 821 367 Ft-ról 1 524 759 125 Ft-ra emelkedett. A vagyon növekedése a pályázati forrásokból megvalósított beruházásoknak, felújításoknak, egyéb befektetett eszközök értékének növekedése következtében emelkedett.

Összegzésképpen megállapítható, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott volt 2021-ben, gazdálkodásunkat továbbra is a takarékoság jellemezte. Erre különösen szükség volt, mert 2021-ben már nem részesülhettünk sem bérkompenzációban, sem rendkívüli támogatásban, csupán a már 2020 óta érvényben lévő 235.300.000 Ft állami támogatás állt rendelkezésünkre.

Az állami bevételkiesés ellensúlyozására igyekeztünk más saját bevételi forrást felkutatni, így szolgáltatási szerződéseket kötöttünk helyi önkormányzatokkal, valamint a PIP Kft-vel, a projektek lebonyolításának támogatására. Bízunk benne, hogy mindkét forrásra hosszabb távon számíthatunk.

Nagyobb volumenű költségvetéssel gazdálkodtunk, mint az elmúlt évben, tevékenységünk, feladatkörünk hasonló volt az előző évihez, ugyanakkor az önként vállalt feladataink tovább bővültek, az előzőekben részletezett sikeres pályázatok eredményeként.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-a a rendelet személyi hatályáról rendelkezik. A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában a Közgyűlés jóváhagyja a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését, a költségvetési egyenleg összegét, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a működési és felhalmozási bevételek és kiadások önkormányzati szintű teljesítését.

A Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált beszámolójában a költségvetési bevételek teljesített összege 554 629 195 Ft, a költségvetési kiadások teljesítése 513 175 492 Ft. A költségvetés egyenlege 41 453 703 Ft többlet.

A bevételek 2021. évi alakulása

A költségvetési bevételi előirányzat az eredetileg jóváhagyott 296 587 535 Ft-ról 788 655 940 Ft-ra módosult. A tényleges teljesítés 554 629 195 Ft volt.

Az előirányzat növekedés jelentős részét az „egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről” előirányzat növekedése teszi ki.

A Tolna Megyei önkormányzat általános működési támogatása az előző években nyújtott támogatással azonos összegű volt 2021-ben is, 235 300 000 Ft. 2021-ben már egyéb jogcímen (bértámogatás, rendkívüli önkormányzati támogatás) állami hozzájárulás lehívására nem volt lehetőség.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 21 076 128 Ft teljesült. Itt került elszámolásra az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból, elkülönített állami pénzalapból beérkezett pályázati finanszírozás, pl.: a Paktum projekt, a nyári diákmunka és a közfoglalkoztatottak támogatása, a Bethlen Gábor alapkezelő programból a programfinanszírozás, valamint az EFOP projekt támogatása. A módosított előirányzatban már szerepeltetjük az 5 járási projektet a helyi identitás erősítésére, de ezeknek a pénzügyi fedezete majd csak 2022-ben realizálódik.

A működési bevételeink 2021-ben 12 510 891 Ft-ot tettek ki, ami az előző évekhez képest jelentős növekedést mutat. (2019-ben 1 965 141 Ft, 2020-ben 7 628 576 Ft volt.) A bevétel bérleti díjakból, a falugondnoki képzés bevételeiből, a szabad kapacitás terhére vállalt területfejlesztési feladathoz kapcsolható szolgáltatási tevékenységből (PIP KFT) és egyéb eseti jellegű bevételből folyt be.

A felhalmozási költségvetési bevétel előirányzata 41 805 171 Ft-ról - év közben - 395 568 143 Ft-ra módosult. A tényleges teljesítés 285 742 176 Ft volt.

A felhalmozási bevételeken belül a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 285 606 792 Ft –ban realizálódott. Itt tartjuk nyilván az elnyert Európai Unió támogatások összegeit.

A felhalmozási bevételeinknél 97.000 Ft használt eszköz értékesítéséből realizálódott.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatásokból, kölcsönökből 38 384 Ft képződött.

A 2020. évi költségvetési maradvány igénybevétele 2021-ben 1 286 566 006 Ft összegben megtörtént, melyből 351 743 176 Ft működési célú maradvány, 934 822 830 Ft pedig felhalmozási maradvány volt. Szintén az előző évi maradvány terhére visszafizetésre került a 2020-ban érkezett, de a 2021-es évet terhelő államháztartási megelőlegezés 22 657 364 Ft összegben.

A kiadások teljesítésének 2021. évi alakulása

A költségvetési kiadások eredeti előirányzata 1 570 983 583 Ft-ról 2 063 051 988 Ft-ra növekedett az év végéig. A módosítások az év közben elnyert forrásokkal összhangban kerültek végrehajtásra.

A költségvetési kiadásokból 513 175 492 Ft teljesült, a módosított előirányzat 24,9 %-a került felhasználásra.

A teljesített költségvetési kiadásból működési kiadásokra 353 371 789 Ft-ot, felhalmozási kiadásokra 159 803 703 Ft-ot használtunk fel.

A működési kiadások az összes költségvetési kiadás 68,9 %-át, a felhalmozási kiadások 31,1 %-át tették ki. A felhalmozási kiadások a 2020. évihez képest jelentősen nőttek, mivel a 2019-ben és 2020-ban kezdődött, döntően felhalmozási tartalommal rendelkező projektek egy része 2021-ben realizálódott.

A működési kiadások tekintetében a 2021. évi módosított előirányzat 34 %-a teljesült, 353 371 789 Ft. Ebből a személyi juttatások összesen 232 538 543 Ft-ot tettek ki, a hozzá kapcsolódó munkaadói járulékok pedig 32 088 312 Ft-ot. Ez a két kiadási tétel az összes kiadás 74,8 %-át jelenti. (Ez 2020-ban 76,8 % volt). A fennmaradó 25,2 %-ból 23,7 %, vagyis 83 634 934 Ft a dologi kiadások összege, és a 1,5 %, 5 110 000 Ft pedig az egyéb működési kiadások. 2020-ban a dologi kiadások 18,7 %-ot tettek ki a működési kiadásokon belül, az egyéb működési célú kiadásokra pedig 4,5 %-a került felhasználásra.

A személyi juttatásokon belül a foglalkoztatottak személyi juttatására 168 373 672 Ft-ot, a választott képviselők és tisztségviselők juttatására 50 042 138 Ft-ot, egyéb külső foglalkoztatottak megbízási díjára 6 246 150 Ft-ot, egyéb külső személyi juttatásokra 7 876 583 Ft-ot használtunk fel.

A Közgyűlés a Hivatal foglalkoztatottjainak engedélyezett létszámát 27 főben határozta meg, ugyanakkor a létszám feltöltését még a projektekben biztosított források figyelembevételével sem terveztük. A Hivatal foglalkoztatottjainak átlagos statisztikai állományi létszáma 2021-ben 23 fő volt. Az Önkormányzatnál a közfoglalkoztatottak száma éves átlagban 1 fő volt.

A foglalkoztatottak juttatásain belül önkormányzati szinten a törvény szerinti illetményekre 105 969 708 Ft-ot használtunk fel. Jutalmazásra 8 000 000 Ft-ot, projektmenedzsmenti és egyéb feladatokkal kapcsolatos céljuttatásra 45 005 853 Ft-ot fizettünk ki. Béren kívüli juttatásra (cafetériára) 7 189 865 Ft-ot, közlekedési költségtérítésre 1 541 670 Ft-ot, egyéb költségtérítésre 40 000 Ft-ot, lakhatási és szociális támogatásra 240 000 Ft-ot, egyéb személyi juttatásra 386 576 Ft-ot használtunk fel. Az egyéb személyi juttatás magában foglalja a betegszabadsággal kapcsolatos kifizetéseket is.

2021-ben módosításra került a 10/2012. (XI.30.) önkormányzati rendelet, melynek értelmében a köztisztviselői illetményalap a törvény szerinti 38 650 Ft-ról megemelésre került 45 600 Ft-ra, és ennek megfelelően a munkatársak béréi rendezésre kerültek, de még így is jelentősen elmaradnak a versenyszféra béreitől.

A Közgyűlés tagjainak a száma 15 fő, a külső bizottsági tagok száma 4 fő volt.

A közgyűlés tisztségviselői, tagjai és a külső bizottsági tagok részére a testület határozatai és az önkormányzat vonatkozó rendeletei alapján fizettük ki az illetményt, a költségtérítést és a tiszteletdíjat. Munkavégzésre irányuló jogviszony keretében az

önkormányzatnál 3 fő megbízására, eseti megbízásokra, továbbá a Hivatalnál projektmenedzsment feladatok ellátásával összefüggően került sor kifizetésre.

Az egyéb külső személyi juttatás a megyei kitüntető díjak összegét, a külső bizottsági tagok tiszteletdíját és a reprezentációs kiadásokat foglalja magában.

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó címén 32 088 312 Ft kiadás merült fel.

A dologi kiadásként teljesített 83 634 934 Ft-ból készletbeszerzésre 8 477 396 Ft-ot, kommunikációs feladatokra 3 178 008 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 49 057 386 Ft-ot, kiküldetési, reklám és propaganda kiadásokra, tájékoztatásra 7 387 314 Ft-ot, különféle befizetésekre és egyéb dologi kiadásokra 15 534 830 Ft-ot használtunk fel.

A kiadások rovatok szerinti felhasználását és feladatonkénti alakulását a rendelettervezet mellékletei tartalmazzák.

Egyéb működési célú kiadásként 5 110 000 Ft-ot számoltunk el. Ezen belül államháztartáson belüli szervezeteknek 2 500 000 Ft működési támogatás folyósítására került sor, államháztartáson kívüli szervezeteknek 2 610 000 Ft-ot adtunk át.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belüli szervezetek részére a 2 500 000 Ft átadott támogatásból 200 000 Ft került átutalásra a Balassa János Kórház részére (Tolna Megyéért díj díjazottjának) és 2 300 000 Ft KEF támogatást nyújtottunk társönkormányzatoknak.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott 2 610 000 Ft összegű támogatásokból a Tolnáért Nkft. és a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkft részére a Közgyűlés – kötelező önkormányzati feladatok ellátására - 500.000 - 500.000 Ft-ot biztosított, itt került elszámolásra a Tolna Megyei Civil szervezetek díjazása 500 000 Ft összegben, valamint alapítványok és egyesületek támogatása 1 110.000 Ft összegben, melyről a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében eljárva döntött.

A civil szervezetek részére nyújtott támogatások részletezését a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 157 432 297 Ft-ot számoltunk el. Ezen belül immateriális javak beszerzésére 29 922 003 Ft-ot, ingatlanok beszerzésére, létesítésére 73 372 402 Ft-ot, informatikai eszközök beszerzésére 690 094 Ft-ot, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére, létesítésére 22 395 182 Ft-ot, míg a felsorolt beszerzések általános forgalmi adó kiadásaira 31 052 616 Ft-ot számoltunk el.

Az immateriális javak beszerzésén belül a BGA pályázatból finanszíroztuk az online stratégiai játékokat 2 000 000 Ft értékben, a TOP 5.3.2 Helyi identitás erősítése az 5 megyében, elnyert pályázat keretében 18 796 000 Ft-ból elkészültek a „Kincses Tolna megye” értéktörzsek és rövidfilmek, az EFOP projektből 3 420 000 Ft-ért elkészült a fotóösszeállítás és a miniportré a nagycsaládosokról, és a Tolna109

pályázathoz kapcsolódóan elkészült a Területfejlesztési Program és Konceptió 12 270 106 Ft értékben.

Az ingatlanok beszerzése, létesítése keretében került elszámolásra a SIÓ 3 pályázatból a megkezdett kerékpárút beruházása az elmúlt évben 85 905 851 Ft összegben. A befejezés 2022-ben várható. A SIÓ 4 projektben pedig a szakértői díjakat, engedélyeket fizettük ki 6 925 900 Ft összegben.

Az informatikai eszközök beszerzés 1 router és 1 nyomtató volt, 165 893 Ft összegben.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzésén belül szintén a TOP-5.3.2 pályázat keretében beszerzésre kerültek a kültéri promóciós standok smart tv-vel 18 605 500 Ft összegben, és 170 482 Ft-ért a Tolna 109 pályázathoz a pulpitus és 1 db tábla. A Hivatalnál pedig beszerzésre került 1 db MAZDA személygépkocsi felszereléssel 7 633 500 Ft-ért. A beruházási célú kiadások bruttó összegek.

Felújítási kiadások a 2021. évben nem merültek fel.

Egyéb felhalmozási célú kiadásként 2 366 709 Ft teljesült, hét lezáruló TOP projekt támogatási előlegének visszafizetéséhez kapcsolódóan.

Finanszírozási kiadásként 12 190 322 Ft-ot számoltunk el a 2020. év végén folyósított állami támogatás megelőlegezés 2021. évi visszafizetésére.

3. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének végrehajtását, a bevételek és kiadások teljesítését hagyja jóvá a Közgyűlés a rendelettervezet 3. §-ában.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatát 295 991 039 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1 329 302 299 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés.

A költségvetés egyenlegét 1 033 311 260 Ft hiány megállapításával fogadta el a testület a költségvetés jóváhagyásakor.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 700 461 502 Ft-ra, a költségvetési kiadások módosított előirányzata pedig 1 739 772 762 Ft-ra növekedett. A bevételi és kiadási előirányzatot a Bethlen Gábor Alapból, az Agrárminisztériumtól elnyert pályázati források és a TOP-os projektek lehívott előlegei, valamint a működési és a felhalmozási bevétel többlete növelte.

A költségvetési bevételek 487 412 776 Ft összegben, a költségvetési kiadások 298 364 578 Ft összegben teljesültek.

A bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 69,6 %-ban, a kiadások 17,1 %-ban realizálódtak. A költségvetés egyenlege, többlete a teljesített költségvetési

bevétel és kiadás különbözeteként 189 048 198 Ft. Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege 108 489 559 Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege 80 558 639 Ft többlet.

Finanszírozási bevételként 1 206 113 169 Ft, finanszírozási kiadásként 144 164 909 Ft merült fel. A finanszírozási bevételeken belül 22 657 364 Ft államháztartáson belüli megelőlegezésből képződött, míg az önkormányzat előző évi költségvetési maradványa 1 183 455 806 Ft-ot tett ki. A finanszírozási kiadáson belül a Hivatal működéséhez nyújtott irányítószervi támogatás 131 974 587 Ft-ban, a 2020. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének elszámolása 12 190 322 Ft-ban teljesült.

Az önkormányzat elkülönített 2021. évi költségvetésében 1 183 455 805 Ft maradvány képződött, melyből 333 650 417 Ft működési célú pénzmaradvány és 849 805 388 Ft pedig felhalmozási célú pénzmaradvány.

Az önkormányzat pénzkészlete az év végén 1 180 670 699 Ft volt.

A költségvetési bevételeken belül működési bevételekből 258 039 806 Ft, felhalmozási költségvetési bevételekből 229 372 970 Ft realizálódott.

A bevételek forrásonkénti alakulását a rendelettervezet 2. melléklete tartalmazza.

A teljesített bevételeken belül a Tolna Megyei Önkormányzat általános támogatása, az Európai Unió támogatás volumene és az év közben elnyert támogatások az Agrárminisztériumtól, a Bethlen Gábor Alaptól a meghatározóak.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásként 149 550 247 Ft, felhalmozási kiadásként 148 814 331 Ft teljesült. A módosított előirányzat és a tényleges teljesítés alakulása a 2. mellékletben, míg feladatonként a 12. mellékletben kísérelhető figyelemmel.

A módosított előirányzathoz viszonyított elmaradások abból adódnak, hogy az Európai Unió projektek teljes támogatása kiadási oldalon is beépült az előirányzatokba, míg a felhasználás alapvetően csak az előkészítés kiadásait foglalja magában, illetve egyes működési célú projektek esetében a tárgyévre ütemezett teljesítésre került sor. A beruházási projektek esetében a közbeszerzési eljárások lezárását követően, a kivitelezési szakaszban válik majd intenzívebbé a források felhasználása.

A működési kiadásokon belül személyi juttatásokra 69 143 625 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 7 238 000 Ft-ot, dologi kiadásokra 68 058 622 Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 5 110 000 Ft-ot használtunk fel.

A személyi juttatás a testület tagjainak illetményét, tiszteletdíját, egyéb juttatását, a külső bizottsági tagok tiszteletdíját, megbízási díjak összegét, megyei kitüntető díjak, egyéb elismerések összegét és a reprezentációs kiadásokat, a közfoglalkoztatott és a projektben foglalkoztatott szakmai munkatársak bérét, megbízási díját, egyéb juttatását foglalja magában.

A munkaadót terhelő járulék kiadás a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás, táppénz hozzájárulás és a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó kiadás együttes összege.

A dologi kiadás a működéssel összefüggő kiadások mellett a projektek megvalósításával, illetve projektfejlesztéssel összefüggő kiadásokat foglalja magában. A felhasználás rovatonkénti alakulását az 5. melléklet, feladatonkénti bontását a 12. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadások az államháztartáson belülre és az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokat tartalmazzák, az önkormányzat összevont adatait bemutató indoklásban foglaltaknak megfelelően.

A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül beruházásokra 148 814 331 Ft-ot használtunk fel. Itt számoltuk el a BGA pályázat terhére készített online stratégiai játékot, a Tolna 109 pályázatban a területfejlesztési programot és koncepciót, az EFOP projektben a fotóösszeállítást és a miniportrét, a „Kincses Tolna Megye filmeket” és a kültéri promóciós standokat az 5.3.2 pályázatokhoz. Valamint a SIÓ 3 projektben a megkezdett kerékpárút kiadásait, a SIÓ 4 pályázatban a szakértői díjakat és engedélyeket.

Felújítás nem történt az év során.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) költségvetése a köztisztviselők, munkavállalók juttatásait, a Hivatal működési kiadásait és a tisztségviselők, a Közgyűlés működésével, feladatellátásával kapcsolatos dologi kiadásokat, valamint a települési önkormányzatokkal kötött konzorciumi megállapodásoknak megfelelően ellátandó projektmenedzsment tevékenység és a nyilvánosság biztosítása feladatokat foglalja magában. A Hivatal teljesített bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti alakulását a 10. és 13. mellékletekben mutatjuk be.

A Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát 596 496 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. Az év során az elnyert Európai Unió támogatásokból és a működési bevételből a költségvetési bevételi előirányzat 88 194 438 Ft-ra növekedett. A projektek módosított bevételi előirányzatát a 3. melléklet tételesen tartalmazza. A költségvetési bevétel tényleges teljesítése 67 216 419 Ft volt. A bevételi elmaradás a működési bevételek kiesése, egyes projektek támogatás lehívásának eltolódása és az Európai Unió támogatási előleg folyósítás rendje miatt következett be. A bevételek elmaradása a kiadások teljesítését nem befolyásolta.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételből 2 044 196 Ft, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételből 56 302 822 Ft, működési bevételből 8 803 017 Ft teljesült. Egyéb tárgyi eszköz értékesítés bevétele 28 000 Ft-tal növelte a 2021. évi költségvetés összegét.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök bevételből 38 384 Ft folyt be, a harmadik negyedév végéig.

A Hivatal költségvetési kiadásainak eredeti előirányzata 241 681 284 Ft volt. A költségvetési kiadási előirányzat év közben 323 279 226 Ft-ra módosult.

Ténylegesen 214 810 914 Ft kiadás teljesült, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 88,88 %-os, a módosított előirányzathoz viszonyítva 66,45 %-os felhasználást jelent.

A módosított előirányzathoz viszonyított alacsonyabb felhasználás döntően a már említett projektmenedzsmenti feladatok több éves előirányzatának évenkénti felhasználási intenzitásából adódik.

A rendeletervezet 13. mellékletében projektenként, feladatonként mutatjuk be az előirányzatok és a teljesített kiadások alakulását.

Az összes teljesített kiadás 65,8 %-a (141 293 199 Ft) a hagyományos önkormányzati igazgatási tevékenységhez, 33,1 %-a (71 151 006 Ft) a projektmenedzsment és nyilvánosság biztosítása tevékenységhez köthető. Támogatási célú finanszírozási műveletek keretében a projektekkel összefüggő támogatásmaradvány visszafizetése 1,1 %-ban jelentkezett, összesen 2 366 709 Ft összegben.

A Hivatal költségvetésén belül a költségvetési kiadásokból személyi juttatásokra 163 394 918 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 24 850 312 Ft-ot, dologi kiadásokra 15 576 312 Ft-ot használtunk fel. A tényleges teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva a személyi juttatásoknál 64,8 %-nak, a munkaadót terhelő járulékok esetében 62 %-nak, a dologi kiadásoknál 89,1 %-nak felel meg.

A személyi juttatáson belül törvény szerinti illetményekre 97 195 020 Ft-ot, normatív jutalomra 8 000 000 Ft-ot, céljuttatásra 45 005 853 Ft-ot, bérén kívüli juttatásra 6 872 534 Ft-ot, közlekedési költségtérítésre (munkába járásra) 1 525 290 Ft-ot, egyéb költségtérítésre 40 000 Ft-ot, lakhatási támogatásra 240.000 Ft-ot, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira 386 576 Ft-ot fizettünk ki. Az egyéb személyi juttatás a betegszabadság idejére fizetett juttatást, a megszűnt jogviszonyokhoz kapcsolódóan kifizetett juttatás összegét foglalja magában.

Külső személyi juttatásként 4 129 645 Ft teljesült. A kiadás tartalmazza a reprezentációs kiadásokat, a projektekhez kapcsolódóan az érintett helyi önkormányzatnál dolgozó munkatársaknak kifizetett külső projektmenedzsmenti juttatást, továbbá a megbízási díjakat.

A dologi kiadásokon belül a 2020. évihez hasonlóan realizálódtak a kiadások: készletbeszerzésre 3 088 573 Ft-ot, informatikai és kommunikációs szolgáltatásokra 3 082 550 Ft-ot, bérleti és lízingdíjakra 406 980 Ft-ot, egyéb szolgáltatási kiadásokra 5 691 949 Ft-ot, kiküldetési és reklám kiadásokra, hirdetésekre 562 024 Ft-ot, működési célú általános forgalmi adóra 2 589 612 Ft-ot, egyéb dologi kiadásra (pl. e matrica, autópálya bérlet) 154 624 Ft-ot használt fel a Hivatal.

Egyéb működési célú kiadás 2021-ben nem merült fel.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházási kiadásként 8 617 966 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadásként 2 371 406 Ft teljesült. A beruházási kiadások között számoltuk el a MAZDA gépkocsi beszerzést és a 3 db laptopot.

Az irányító szervi támogatás a módosított előiránnyal egyező összegben, 131 974 587 Ft-ban realizálódott. Az eredeti előiránnyhoz képest a módosított előirányzat 6 000 000 Ft-tal csökkent. A Hivatal irányítószervi támogatása a megelőző évhez képest 3 726 947 Ft-tal növekedett.

A Hivatal 2021. évi költségvetési maradványa 87 490 293 Ft. (A 2019. évi 53 331 974 Ft volt, a 2020. évi 103 110 201 Ft-ban került megállapításra.) A költségvetési maradványból 87 326 479 Ft pályázati támogatások maradványa, az államigazgatási feladatok maradványa 163 814 Ft, melyből 33 750 Ft feladattal terhelt maradvány.

A Hivatal 2021. év végi pénzkészlete 87 494 766 Ft volt.

4. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését – a konszolidált beszámoló adatai alapján – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 1. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

5. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített 2021. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

A Hivatalban foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 23 fő volt 2021-ben, amelynek tudomásulvételéről dönt a testület.

6. §-hoz

Az önkormányzat 2021. évi bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza. A mérlegben bemutatásra kerül a 2020. évi bevétel és kiadás teljesítése, a 2021. évi eredeti és módosított előirányzat, valamint a 2021. évi teljesítés alakulása.

A mérleg az önkormányzat konszolidált adatait mutatja be.

A mérlegből megállapítható, hogy 2021. évi összes bevétel a 2020. évi teljesítéshez képest tovább növekedett. A kiadások esetében is növekedés következett be, de a

módosított előirányzathoz képest is jelentős elmaradás tapasztalható, mindössze 25 %-os a felhasználás, de ez a már említett pályázati folyamatoknak tudható be.

A mérleg előirányzatai teljes összegben tartalmazzák az Európai Uniók projektek támogatását és az ezek terhére tervezett kiadásokat. A kiadásteljesítés a projektek esetében ütemezett, több évet érint. A beruházásra irányuló projektek előkészítése hosszabb időt igényel, kisebb kiadások merülnek fel, míg az intenzívebb forrásfelhasználás a kivitelezés megkezdése után várható.

Az Európai Uniók projektek esetében a támogatások jelentős részben előlegként rendelkezésünkre állnak, amelyek a felhasználás megtörténteig maradványt képeznek.

A kiadások esetében, az egyéb működési célú kiadások kivételével minden részterületén nőtt a tényleges felhasználás az előző évihez viszonyítva. A beruházási kiadások vonatkozásában több projektnél már az előző évben megtörtént az előkészítés és a projektek 2021-ben kerültek a kivitelezés kezdő szakaszába, emiatt a felhasználás az előirányzatokhoz képest növekedett. Ugyanakkor még további munkafázisok megvalósítása átkerült 2022-re, illetve a további évekre.

A bevételek és kiadások alakulását közgazdasági tagolásban rovatonként is be kell mutatni. A rendelettervezet 5. melléklete tartalmazza az eredeti, a módosított előirányzat és teljesítés adatok rovatonkénti összegét.

7. §-hoz

A pénzkészlet változását az államháztartásról szóló törvény előírásai szerint kell tartalmaznia a zárszámadási rendeletnek.

Az önkormányzatnál 2021. december 31-én 1 268 165 465 Ft volt a záró pénzkészlet, míg 2020. év végén 1 290 136 521 Ft-tal zárt az önkormányzat.

A pénzkészlet változását a 6. mellékletben mutatjuk be.

A pénzkészlet az előző évihez képest 2 % körüli eltérést mutat. Ez abból adódik, hogy a korábbi években lehívott Európai Uniók támogatások előlegeinek egy részével ugyan megtörténtek az elszámolások, de év közben további pályázatok kapcsán ismételt előlegelehívások történtek, illetve forrásfelhasználások is voltak.

8. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal több éves kihatású döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

A több éves kihatású döntések az önkormányzat és hivatala működésével összefüggő folyamatos szerződésekből, határozott időre létrejött kötelezettségekből és a személyi jellegű kifizetésekből tevődnek össze. Tartalmazza a melléklet már azokat a szerződéseket is, amelyek a projektek megvalósításához köthetőek pl. közbeszerzési szakértő, műszaki ellenőr.

Azok a szerződések, amelyek meghatározott ellenértékről szólnak, annak megfelelően szerepelnek a kimutatásban. A személyi jellegű kiadásokkal összefüggő kötelezettségek az adott időpontban ismert volumennek felelnek meg, míg a fogyasztástól, forgalomtól függő szerződésekből eredő kötelezettségeket az előző évi adatok alapján határoztuk meg.

9. §-hoz

A zárszámadási rendeletben be kell mutatni a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.

A Tolna Megyei Önkormányzatnak adósságállománya nincs, adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött.

10. §-hoz

Az államháztartásról szóló törvény előírásai alapján a zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A Tolna Megyei Önkormányzat közvetett támogatást 2021-ben nem nyújtott.

11. §-hoz

A költségvetési rendelet jogszabályban előírt tartalmi követelménye a költségvetési kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és állami feladat szerinti jóváhagyása.

A zárszámadás keretében – a költségvetés végrehajtásának összehasonlítható módon történő áttekinthetősége, a tervadatok, a módosított előirányzatok és a teljesítési adatok összevethetősége érdekében - bemutatjuk kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a vonatkozó adatokat. A bevételek feladatonkénti alakulását a 8-10. mellékletek, a kiadások feladatonkénti részletezését a 11-13. mellékletek tartalmazzák.

A Tolna Megyei Önkormányzatnak kötelező feladatokhoz kapcsolódóan 505 270 127 Ft, önként vállalt feladathoz kapcsolódóan 49 359 068 Ft, állami (államigazgatási) feladathoz köthetően 0 Ft költségvetési bevétele teljesült.

Kötelező feladatokra 331 020 128 Ft-ot, önként vállalt feladatokra 182 075 599 Ft-ot, állami (államigazgatási) feladatokra 79 765 Ft kiadást számoltunk el.

Az Európai Unió projekt támogatása a saját projektek esetében önként vállalt feladat. A projektmenedzsment tevékenységet kötelező feladatként látjuk el. A maradványok döntő része is projektekhez kötődik.

A beruházási projektek esetében a kivitelezés tényleges költsége az árak változása miatt magasabb lehet a tervezettnél, emiatt különösen fontos, hogy projekten belüli

átcsoportosítással, esetleges többletforrás igényléssel biztosítható legyen a tervezett feladat végrehajtása. Az önként vállalt feladatok bővüléséből eredő nagyobb kockázattal továbbra is számolni kell, a közbeszerzések lezárását követően lesz megítélhető a tényleges finanszírozási igény.

A projektmenedzsment kötelező feladatként történő ellátása is hordoz kockázatokat, esetleges projekt megvalósítás elmaradása, vagy szabálytalanság feltárása a már felhasznált projektmenedzsment kiadás visszafizetési kötelezettségét vonhatja maga után.

Az irányítószerv jóváhagyásáig az általunk teljesített kifizetések jogosságának elismerése nem történik meg, csak feltételezhető, hogy a felhasználás befogadásra kerül. Ebből adódóan a szabályos felhasználás és elszámolás kiemelt fontossággal bír.

Állami feladatként az időközi önkormányzati választással összefüggő, 2020-ról áthúzódó kiadási tételt számoltuk el.

12. §-hoz

Az önkormányzat vagyonának alakulása

A konszolidált mérleg az önkormányzat eszközeinek és forrásainak állományát mutatja be. A rendelettervezet 14. melléklete az önkormányzati szintű mérleget tartalmazza.

Az önkormányzat és hivatala mérlegben szereplő eszközei esetében a 2021. évben - a hatályos leltározási szabályzatban foglaltak alapján - mennyiségi leltárfelvételre nem került sor.

Az eszközök állományának alátámasztását a folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel biztosítottuk.

A Tolna Megyei Önkormányzat mérlegében kimutatott eszközök és források 2021. december 31-i értéke – egymással egyezően – 1 524 759 125 Ft.

Az eszközök értéke a 2021. év végén 1 390 821 367 Ft volt, az eszközérték változása tehát jelentős.

A 133 937 758 Ft-os eszközérték növekedésen belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 99 774 522 Ft-tal növekedett, a pénzeszközök értéke 21 971 056 Ft-tal csökkent, a követelésállomány 56 008 510 Ft-tal, az aktív időbeli elhatárolások záró értéke pedig 125 782 Ft-tal növekedett. Az előző évi állományhoz képest legnagyobb mértékben a befektetett eszközök értéke nőtt, ami elsősorban a TOP pályázatokból megkezdett beruházásoknak köszönhető.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke a tavalyi 78 096 218 Ft-ról 177 870 740 Ft-ra emelkedett, ezen belül az immateriális javak értéke 17 889 979 Ft-ról 30 061 020 Ft-ra változott, mely tartalmazza az előző évi állományhoz képest a növekedést, valamint az elszámolt értékcsökkenést is. A tárgyi eszközök értéke 54 206 239 Ft-ról 141 809 720 Ft-ra emelkedett, ami a már említett megkezdett beruházásoknak köszönhető.

Az értékcsökkenés elszámolásában a korábban beszerzett eszközök esetében az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet szerinti hatályos leírási kulcsokat alkalmaztuk a 2021. évben is.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökön belül a befektetett pénzügyi eszközök értéke - amely a két önkormányzati tulajdonú Kft-ben lévő részesedésünket jelenti - 2021-ben sem változott, 6.000.000 Ft.

A pénzeszközök állománya a mérlegben 1 268 165 465 Ft. A pénzkészlet az Európai Uniók projektek támogatásából, egyéb céljellegű támogatások maradványából és saját források maradványából tevődik össze.

A követelések állománya 77 950 125 Ft. A követelések záró értékén belül a költségvetési évben esedékes követelések állományának értéke 11 275 162 Ft, amely 188 215 Ft-tal nőtt a 2020. év végéhez képest. A költségvetési évet követően esedékes követelés állománya 10 754 667 Ft, a követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 100 000 Ft, mely nem változott.

A követelések állománya a munkáltatói lakástámogatáshoz kapcsolódó késedelmi kamatkövetelésből és tárgyévben, illetve tárgyévet követő évben esedékes visszatérítendő tőkekövetelésből áll. A követelés jellegű sajátos elszámolás a forgótőke elszámolásból adódik.

Aktív időbeli elhatárolásként 772 795 Ft szerepel a mérlegben. Itt mutattuk ki azokat a tételeket, amelyek kifizetése 2021-ben megtörtént, de költségként a 2022. évre vonatkoznak. Az Önkormányzatnál 59 864 Ft összegű, a Hivatalnál 712 931 Ft az elhatárolás 2021.12.31-i mérlegben kimutatott értéke.

A források értéke 2021. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően 1 524 759 125 Ft volt, ezen belül a saját tőke értéke 166 194 777 Ft-ot, a kötelezettségek értéke 25 561 420 Ft-ot, a passzív időbeli elhatárolások állományának értéke 1 333 002 928 Ft-ot tett ki.

A nemzeti vagyon induló értéke 221.250.824 Ft, nem változott a beszámolás évében sem. A nemzeti vagyon változása 0 Ft, a vagyonkezelésbe kapott ingatlan átvételkori nettó értéke az ingatlan visszaadása miatt kivezetésre került.

A pénzeszközökön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke is változatlan, 121.119.838 Ft.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi konszolidált, az önkormányzat és a Hivatal összevont adatait tartalmazó mérleg szerinti eredménye 1 906 785 Ft.

A mérleg szerinti eredmény pozitív összegét befolyásolta a maradvány terhére elszámolt költségek nagysága, az elnyert, felhalmozási célú támogatásként rendelkezésre bocsátott előlegek vonatkozásában realizált eredményszemléletű bevétel, továbbá az előző évek felhalmozási célú támogatásainak halasztott bevételeiből a tárgyévben ismert aktiválható beruházások bekerülési értéke szerinti kivezetés.

A kötelezettségek értéke 6 236 386 Ft-tal nőtt az előző évhez képest, összege 2021. december 31-én 25 561 420 Ft. Végleges kötelezettségként jelennek meg azok a számlatartozások, amelyek esedékessége a tárgyévi vagy tárgyévből kezdődik a fizetésre nyitva álló időtartam és a teljesítés 2021-ben megtörtént.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya az előző évi 82 070 Ft-ról 2021. év végén 0 Ft-ra változott.

A tárgyévet követő évi végleges kötelezettség összege 24 901 170 Ft.

E kötelezettségek között jelenik meg a mérlegben az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó, a tárgyévet követő évben esedékes fizetési kötelezettség 22 637 000 Ft értékben, valamint 1 780 524 Ft dologi kiadás tartalmú kiegyenlítésre váró számla érték az önkormányzatot érintően. A Hivatalnál 483 646 Ft dologi kiadásokra vonatkozó költségvetési évet követő kötelezettség áll fenn az év végén, mely számlák kifizetésére a 2022. év elején került sor.

A kötelezettségek között az önkormányzatot érintően 660.250 Ft biztosíték is szerepel a mérlegben, amely összeget szerződés alapján, illetve közbeszerzési eljárás során ajánlati biztosíték címén bocsátottak rendelkezésünkre a vállalkozók. A biztosíték visszafizetésére vonatkozó szabályokat a szerződés, illetve a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény tartalmazza.

Az eredményszámlátú bevételek passzív időbeli elhatárolása az Európai Unió működési célú támogatások későbbi években felmerülő költségeihez kapcsolódó része, valamint az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről források 2021-ben felhasználásra nem került maradványa.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2021. december hónapot terhelő bér és egyéb személyi jellegű költségek, bérjárulékok elszámolt összegéből tevődik össze, de ez a forrása a költségként a 2021. évet terhelő készletbeszerzések, szolgáltatások le nem vonható általános forgalmi adó ráfordítások leszámolt és költségként, ráfordításként elszámolt összegének is, amelyek pénzügyi teljesítésére 2022-ben kerül sor.

A halasztott bevételek a térítésmentesen átvett részesedés, a felhalmozási célú támogatások összegét tartalmazza, amelyek kivezetésére az értékcsökkenés vagy a ráfordítás elszámolásához igazodóan – illetve a TOP projektek esetében – a beruházások bekerülési értékének megállapításakor, vagy visszafizetési kötelezettség teljesítésekor kerülhet sor.

Passzív időbeli elhatárolásként 1 333 002 928 Ft szerepel a mérlegben. E forráselemen belül az eredményszámlátú bevételek passzív időbeli elhatárolása 254 571 563 Ft, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 20 704 741 Ft, halasztott eredményszámlátú bevételek összege 1 057 726 624 Ft.

Az önkormányzatnál 5 855 173 Ft, a Hivatalnál 14 849 568 Ft a passzív elhatárolás mérlegben szereplő értéke a bérek és egyéb juttatások, valamint a kapcsolódó járulékok elszámolásával kapcsolatban.

A mérlegben kimutatott halasztott eredményszemléletű bevételek teljes egésze az önkormányzat könyveiben jelentkezik, összege 1 057 726 624 Ft. Tartalma az EU-s és az egyéb pályázatokon elnyert fejlesztési támogatások számviteli elszámolásához kapcsolódik.

Az eredménykimutatást a rendelettervezet 15. melléklete mutatja be. Az eredménykimutatás a pénzügyi számvitel szerinti árbevételeket, költségeket és ráfordításokat tartalmazza, melyek figyelembevételével a mérleg szerinti eredmény megállapításra került.

13. §-hoz

A Közgyűlés a zárszámadás keretében hagyja jóvá saját és költségvetési szerve, azaz Hivatala maradványát és annak tervezett felhasználását. A költségvetési maradvány már beépült a 2022. évi költségvetésbe, többletforrás a maradványból nem keletkezik.

Az önkormányzat 2021. évi összesített maradványát a rendelettervezet 16. melléklete tartalmazza.

A maradvány felhasználását a 17. és 18. mellékletekben hagyja jóvá a Közgyűlés. A felhasználási javaslat a céljellegű maradványokat és a kötelezettségeket is bemutatja.

14. §-hoz

Az önkormányzatot az állami támogatások felhasználásával kapcsolatban elszámolási kötelezettség terheli, amelyeket a 19. mellékletben mutatunk be.

Az állami támogatás elszámolásokat csak tudomásul veszi a Közgyűlés.

A 2021. évi általános működési támogatás felhasználásra került, visszafizetési kötelezettség nem keletkezett. A 2020. évben megigényelt és jóváhagyott kiegészítő állami támogatások felhasználása 2020-ban részben történt csak meg.

9 203 290 Ft összegű maradványt 2021. november 30-ig lehetett felhasználni. A maradvány összeg teljes egészében felhasználásra került és az elszámolás is megtörtént.

Állami támogatás visszafizetési kötelezettséget 2021. év vonatkozásában nem állapítottunk meg.

15. §-hoz

A költségvetési rendeletben a Közgyűlés elnöke felhatalmazást kapott 20.000.000 Ft forráskeret felhasználására. A Közgyűlés elnökének döntésén alapuló forrásfelhasználásokat a 20. melléklet tartalmazza.

16. §-hoz

A rendelettervezetben a Közgyűlés jóváhagyja az önkormányzat vagyonkimutatását. A vagyonkimutatás tartalmát kormányrendelet határozza meg.

A vagyonkimutatás a mérleg tagolását követi. Tartalmazza a vagyon törzsvagyon, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon, valamint üzleti vagyon szerinti részletezését, a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök és a pénzeszközök állományát.

A Tolna Megyei önkormányzatnak csak korlátozottan forgalomképes és üzleti vagyona van.

Be kell továbbá mutatni a vagyonkimutatásban azoknak az eszközöknek az állományát is, amelyek a mérlegben értékben nem szerepelnek, illetve amelyek nullára íródtak.

A vagyonkimutatást a 21. melléklet tartalmazza.

17. §-hoz

A Közgyűlés a rendelettervezet 17. §-ában megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2021. évben nem keletkezett. A kötelezettségek bemutatása a zárszámadási rendelet kötelező tartalmi eleme.

18. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 22. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi. A részesedések bemutatását jogszabály teszi kötelezővé.

19. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat Európai Unió támogatással folyamatban lévő és kiadással járó projektjeinek adatait a 23. melléklet tartalmazza.

A Hivatal Európai Unió projektjeinek bevételeit a 10., kiadását a 13. melléklet, a projektek maradványát a 18. melléklet tételesen tartalmazza.

20. §-hoz

A rendelettervezet 20. §-a a hatálybalépésről szól.

A zárszámadási rendelet – a javaslat szerint - 2022. május 31-én lép hatályba. Az államháztartásról szóló törvény értelmében a hatálybalépésnek a tárgyévet követő május 31-éig kell megtörténnie.



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet a költségvetési maradvány jóváhagyásával a 2022. évi költségvetés előirányzat változását eredményezi.

b) Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltaknak környezeti, egészségi hatása nincs.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a jelenlegi adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

d) Egyéb hatása: Nincs.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet megalkotását jogszabályi előírás teszi indokolttá.

f) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szekszárd, 2022. május 10.

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE VÉGREHAJTÁSÁRÓL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL,**

VALAMINT

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI
ÉVES ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) KÖLTSÉGVETÉSI
BESZÁMOLÓJÁNAK KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL**

Budapest, 2022. május 24.

TARTALOM

Független könyvvizsgálói jelentés a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése részére a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendeletervezet vizsgálatáról *(3. oldal)*

Független könyvvizsgálói jelentés a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése részére a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról *(7. oldal)*

Kiegészítés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendeletervezet vizsgálatáról, valamint a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról készült független könyvvizsgálói jelentéshez *(10. oldal)*

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének

Vélemény

Elvégeztük a Tolna Megyei Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendeletervezet) – amely szerint a teljesített konszolidált költségvetési bevételek összege 554 629 195 Ft, a teljesített konszolidált költségvetési kiadások összege 512 175 492 Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendeletervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálataért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A **Tolna Megyei Önkormányzat** vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és 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 zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra –, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálataért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendeletervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolókat kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel

kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. május 24.

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Tolna Megyei Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Vélemény

Elvégeztük a Tolna Megyei Önkormányzat (az Önkormányzat) mellékelt 2021. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 524 759 125 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2021. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 554 629 195 Ft, a teljesített finanszírozási bevételek összege 1 309 223 370 Ft, így a teljesített összes bevétel 1 863 852 565 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 513 175 492 Ft, a teljesített finanszírozási kiadások összege 12 190 322 Ft, így a teljesített összes kiadás 525 365 814 Ft, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 1 906 785 Ft (nyereség) – áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2021. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra –, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolókat kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Értékeljük az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

Budapest, 2022. május 24.

Dr. Printz János Károly
 ügyvezető igazgató
 DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
 Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
 1181 Budapest, Barcsay u. 34.
 kamarai nyt. szám: 000267

Dr. Printz János Károly
 kamarai tag könyvvizsgáló
 kamarai tagszám: 004097

KIEGÉSZÍTÉS

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE VÉGREHAJTÁSÁRÓL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL,
VALAMINT
A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI ÉVES ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) KÖLTSÉGVETÉSI
BESZÁMOLÓJÁNAK KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL KÉSZÜLT FÜGGETLEN
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ**

Budapest, 2022. május 24.

Szám: 73/2/2022.

KIEGÉSZÍTÉS

**a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló rendeletervezet vizsgálatáról,
valamint a 2021. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának
könyvvizsgálatáról készült független könyvvizsgálói jelentéshez**

A könyvvizsgálatra vonatkozó szerződés alapján a Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. megvizsgálta a Tolna Megyei Önkormányzata 2021. évi zárszámadási rendeletervezetét, valamint az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolóját.

A könyvvizsgálat megbízása alapján az éves költségvetési beszámoló felülvizsgálata során az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal adatait összevontan tartalmazó, önkormányzati szintű mérleget, költségvetési jelentést, eredménykimutatást, továbbá a maradványkimutatást és a kiegészítő mellékletet ellenőrizte. A könyvvizsgálat a beszámoló ellenőrzésekor figyelembe vette a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokban a könyvvizsgálat elvégzésére meghatározott feladatokat, módszereket, és a véleményét ennek figyelembevételével alakította ki.

A könyvvizsgálat az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 30. § (4) bekezdésében meghatározottak alapján a vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét vizsgálta, és megállapította, hogy az ingatlankataszter adatai az Önkormányzat vagyonába beépültek, azok értéke a könyvviteli nyilvántartásban szereplő értékadatokkal megfeleltethető.

Az államháztartás szervezetei 2021. évi éves költségvetési beszámolóit a 2014. január 1-étől hatályba lépett számviteli szabályok szerint kellett elkészíteniük, s ez kihatott az Önkormányzat zárszámadási rendeletervezetének adattartalmára is.

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján az államháztartás szervezetei számvitele költségvetési és pénzügyi számvitelből áll. A **költségvetési számvitel** a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének nyilvántartására szolgál. A **pénzügyi számvitel** a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredménye nyilvántartását teremti meg.

A költségvetési és a pénzügyi számvitelre egyaránt érvényes követelmény, hogy a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartással biztosítsa a költségvetési beszámoló vonatkozó részei megbízható és valós összképet szolgáló elkészítését.

Az éves költségvetési beszámoló részei a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését kell, hogy biztosítsák. A beszámoló fő részei a költségvetési számvitel alapján a **költségvetési jelentés**, a **maradványkimutatás**, illetve a pénzügyi számvitel alapján a **mérleg**, az **eredménykimutatás** és a **kiegészítő melléklet**. A pénzügyi számvitel alapján előállított űrlapok a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását is mutatják.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésére, illetve a zárszámadási rendelet elfogadására vonatkozóan a következő jogszabályi előírások az irányadók.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző – főjegyző – készíti elő és a polgármester – a Közgyűlés elnöke – terjeszti a képviselő-testület – Közgyűlés – elé úgy, hogy az a testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az éves költségvetési beszámoló és a zárszámadás összhangjára vonatkozó jogszabályi követelményeket is idézi az előterjesztés. Az Áht. 87. §-a tartalmazza, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon – az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő – záró számadást kell készíteni.

A költségvetési beszámolóval összhangban levő zárszámadási rendelettervezet előterjesztésére vonatkozó határidők betartása a Tolna Megyei Önkormányzatnál biztosított. Az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2021. évi éves költségvetési beszámolóit elérhetőek, főbb adataikat, valamint főbb űrlapjaik tartalmát a rendelettervezet, illetve az előterjesztés magában foglalja.

A helyi önkormányzatok beszámolási kötelezettsége teljesítéséhez az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet 37. § (1) bekezdésében foglaltak alapján az **Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolóját a Magyar Államkincstár készíti el**, és azt e rendelet 37. § (6) bekezdése alapján a költségvetési évet követő év április 30-áig kell megküldenie a helyi önkormányzat részére. A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi konszolidált beszámolója rendelkezésre áll, azt az előterjesztés a rendelettervezet mellékleteként tartalmazza. (A konszolidált beszámoló részei: a **konszolidált költségvetési jelentés**, a **konszolidált mérleg** és a **konszolidált eredménykimutatás**.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján a Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatok körében szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéseket végez, amely kiterjed a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójára. Az erről készült jelentést a zárszámadási rendelet tervezetével együtt kell a képviselő-testület (a Közgyűlés) részére tájékoztatásul benyújtani.

A Tolna Megyei Önkormányzatra vonatkozóan a Magyar Államkincstár a 2021. évi éves költségvetési beszámolóra kiterjedően szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést nem végzett, az

Önkormányzat a Magyar Államkincstár által ilyen típusú ellenőrzésre kijelölt körbe (mintába) 2021. évre vonatkozóan sem került be.

A fentieket a zárszámadási rendelettervezet tárgyalásakor is indokolt figyelembe venni, annak ismeretében, hogy az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal beszámolóit a Magyar Államkincstár a Költségvetési Gazdálkodási Rendszerbe (KGR) befogadta.

I.

A KÖNYVVIZSGÁLAT CÉLJA ÉS MÓDSZEREI

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy

- a zárszámadási rendelettervezet megfelel-e a vonatkozó törvények, a végrehajtási rendeletek, valamint az Önkormányzat saját rendeletei előírásainak;
- a zárszámadás és az Önkormányzat összevont éves költségvetési beszámolója között az összhang biztosított-e;
- az összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló megbízható és valós képet nyújt-e a Közgyűlés (a központi szervek, illetve más felhasználók) számára az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal működéséről, gazdálkodásáról, költségvetése végrehajtásáról, illetve;
- hogyan alakult az Önkormányzat vagyoni-pénzügyi helyzete.

Az ismertetett könyvvizsgálati cél megvalósítása érdekében az éves könyvvizsgálat keretében sor került:

- az ún. rendszervizsgálatokra (az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal gazdálkodása szabályozottságának, a pénzgazdálkodással összefüggő döntési, hatásköri rendszer működésének, a kontrollrendszer funkcionálásának áttekintésére),
- a zárlati munkák, azon belül kiemelten a leltározás, a leltárkészítés, továbbá
- az éves költségvetési beszámoló(k), illetve a zárszámadási rendelettervezet ellenőrzésére.

A könyvvizsgálat feladatainak megoldásához a folyamatos munkakapcsolat megfelelő alapot biztosított, amely kiterjedt a közgyűlési, illetve a könyvvizsgálói véleményezés témaköreiben a Pénzügyi és Monitoring bizottsági munkában való részvételre is.

A jelen könyvvizsgálói jelentésben, a vonatkozó jogszabályi előírásokkal összhangban, a hangsúlyt a 2021. évi zárszámadás előterjesztésére, tartalmára, megalapozottságára, illetve ezzel összefüggésben az éves költségvetési beszámoló(k) előkészítésének, a valódiságának, a mérleg leltárral való alátámasztottságának megítélésére, valamint a mérleg szerinti eredmény megállapításának és a maradvány kimutatásának szabályszerűségére helyeztük.

A jelentés a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójáról, valamint a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendeletervezet előterjesztéséről készült.

A folyamatos évközi információkat, megállapításokat a beszámoló vizsgálatának szakaszában a könyvvizsgálat a következő módszerekkel tette teljessé:

- vizsgálta az Önkormányzat 2021. évi éves költségvetési beszámoló készítésére, a zárszámadási feladatok elvégzésére tett intézkedéseit,
- ellenőrizte a zárszámadási rendeletervezetet,
- elemezte – a legjellemzőbb mutatók számításával – a gazdálkodást,
- helyszíni vizsgálatokat, valamint dokumentumokon alapuló és helyszíni egyeztetést végzett az auditálás kapcsán az Önkormányzati Hivatalban az éves költségvetési beszámolók alátámasztottságára irányulóan.

A könyvvizsgálat alapját képező, valamint a feladatok végrehajtása során figyelembe vett legfontosabb jogszabályok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.);
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.);
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.);
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.);
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.);
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.);
- a Magyarország 2021. évi költségvetéséről elfogadott 2020. évi XC. (törvény (Kv. tv.);
- 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról, továbbá
- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény;
- a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet.

Mindezek alapján a rendeletervezettel, valamint az éves beszámolóval kapcsolatos könyvvizsgálói véleményt és minősítést a következőkben foglalja össze a könyvvizsgálat.

II.

A KÖNYVVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

1. A zárszámadási rendeletervezet jogszabályi megfelelése, szerkezeti felépítése

A zárszámadási rendeletervezet a bevételek és a kiadások eredeti, módosított előirányzatát és az előirányzatokkal szemben a teljesítéseket a költségvetési rendelettel azonos szerkezetben tartalmazza. Az eredeti előirányzat a költségvetési rendelettel, a módosított előirányzat a zárszámadáshoz készített mellékletekkel, illetve az előterjesztés adataival megegyezik. Az előbbi adatok ezáltal összehasonlíthatóak.

A könyvvizsgálat megállapította, hogy a rendeletervezet a fenti jogszabályokból következő szerkezetnek alapvetően megfelel, mivel tartalmazza

- az Önkormányzat 2021. évi konszolidált költségvetésének teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (*1. melléklet*),
 - az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (*4. melléklet*),
 - a pénzkészlet változásának bemutatását (*6. melléklet*),
 - a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (*7. melléklet*),
 - a helyi önkormányzat adósságállományának lejárata és ügyletek szerinti kimutatását (azzal, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat hitelállománnyal 2020 végén nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött – 9. §),
 - a közvetett támogatások kimutatását (bár a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évben közvetett támogatást nem nyújtott – 10. §),
 - a vagyonkimutatást (16.§; *21. melléklet*) és
 - a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségekre vonatkozó információkat (a 17. § szerint az Önkormányzatnak ilyen kötelezettsége 2020-ban nem keletkezett), továbbá
 - a részesedések alakulását (18.§; *22. melléklet*), valamint
 - az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek kiadásairól és bevételeiről készített tájékoztatót (19. §; *23. melléklet*),
- eleget téve az államháztartási törvény vonatkozó követelményeinek.

A rendelettervezet magában foglalja a Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetési jelentésének összevont adatait, az összevont (konszolidált) mérleg és az összevont (konszolidált) eredménykimutatás a rendelettervezet mellékleteit képezik. Az előbbieket adatai a Magyar Államkincstár által elkészített összevont (konszolidált) beszámolóval megegyeznek.

A könyvvizsgálat megállapításai egybeesnek a zárszámadási előterjesztés általános indokolásában foglaltakkal, mely szerint a zárszámadási rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal által elkészített 2021. évi éves költségvetési beszámoló adatait és a Magyar Államkincstár által elkészített konszolidált beszámoló adatait foglalja magában, egyező módon.

2. A gazdálkodás rendszerének vizsgálati tapasztalatai

A könyvvizsgálat megállapította, hogy az Önkormányzatnál, illetve az Önkormányzati Hivatalnál a belső szabályzatok korábbi felülvizsgálatának és aktualizálásának köszönhetően 2021. év során a számviteli rendszer és a belső kontrollok szempontjából fontos szabályzatok az előbbieket alapján általában megújított tartalommal álltak rendelkezésre.

Az Önkormányzatra és az Önkormányzati Hivatalra a **számviteli politika**, illetve a **számlarend** (mellékletként számlatükörrel) aktuális tartalommal áll rendelkezésre. E számviteli szabályzatok átfogó módosítása még 2015. évben megtörtént, s érvényes ez a pénzkezelési szabályzatra is. (Az évente elvégzett felülvizsgálatok alapján az előbbi szabályzatok átdolgozásának indokoltsága 2021-ben sem merült fel.)

A belső kontrollrendszert illetően az Önkormányzati Hivatalnál szintén még 2015-ben lépett életbe a szabálytalanságok kezelésének megújult rendje, amelyet időközben a **szervezeti integritást sértő**

események kezelésének eljárásrendjével kellett felváltani, az **ellenőrzési nyomvonalak** aktualizált rendszere, valamint a **kockázatkezelés szabályozása**.

Mindezeknek köszönhetően a belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelés, kontrolltevékenységek, információ és kommunikáció, monitoring – ezen belül: a belső ellenőrzés) alapvető belső szabályzatai rendelkezésre állnak, a vonatkozó jogszabályi előírások maradéktalan érvényesítéséhez (pl. az integritás jegyében) azonban a kontrollrendszer egyes elemei továbbra is fejlesztésre szorulhatnak.

A számviteli politika keretében elkészítendő további belső szabályzatok (leltározási és leltárkészítési, eszközök és források értékelési és az önköltségszámítási szabályzat) korábban elfogadott változatban, de a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal álltak 2021-ben is rendelkezésre.

A számviteli rendszert is érintően 2021-ben is hatályos volt a **Pénzügyi Osztály** azon **ügyrendje**, amelyet 2015. június 30-tól kell alkalmazni.

A könyvvizsgálat – különös tekintettel a növekvő feladatokra – változatlanul hangsúlyozza az irányítási és ellenőrzési rendszer kiépítése és gyakorlati érvényesülése alapvető dokumentumainak, a belső kontrollok szabályzatai fontosságát, amelyekkel az Önkormányzati Hivatal rendszeresen foglalkozik.

A belső szabályzatok teljes körű és pontos összeállításának követelménye továbbra is kiemelt figyelmet és intézkedéseket kíván általában, különösen a számviteli munka területén és a belső kontrollrendszerben, de a gazdálkodás teljes területére is, különös tekintettel az Ávr. 13. §-ának (2) bekezdésében előírt szabályzatokra.

A gazdálkodás, a számviteli rendszerek és a belső kontrollok még jobb működése érdekében a könyvvizsgálat hangsúlyozza ezek monitorozásának és szükség szerinti korszerűsítésének fontosságát.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésének, az éves zárlati munkák vizsgálatának megállapításai

Az Önkormányzat, illetve az Önkormányzati Hivatal vagyonának 2021. év végi adatait tartalmazó, ezáltal a halmozódások nélküli önkormányzati mérleg alátámasztására – a valódiság számviteli alapelv érvényesülése érdekében – a számviteli törvényben és a vonatkozó kormányrendeletben, valamint a leltározási és leltárkészítési szabályzatban előírtak szerint a leltárak elkészültek.

Az egyes vagyonelemek értékelése tekintetében a következők érvényesültek:

Az **immateriális javak** mérleg szerinti értéke 2021-ben az előző évhez képest 12 171 E Ft-tal, több mint másfélszeresére nőtt az év során lebonyolított beszerzések hatására, miközben, a vonatkozó jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak megfelelően értékcsökkenésük elszámolása is megtörtént.

A **tárgyi eszközök** mérleg szerinti értékének megállapításához a jogszabályi előírásoknak megfelelő értékcsökkenési leírási kulcsokat alkalmaztak, a kisértékű eszközök értékcsökkenésének használatba vételkor történt egyösszegű elszámolása mellett.

A tárgyi eszközök állománya a tárgyévben 87 604 E Ft-tal, több mint két és félszeresére növekedett, ami a megélénkült beruházásoknak volt köszönhető. Az értékcsökkenés elszámolásában 2021. évben is az Áhsz. szerinti leírási kulcsokat alkalmazták.

A **befektetett pénzügyi eszközök** körében tartós részesedésként a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. üzletrésze, valamint a Tolnáért- Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.-ben meglévő tartós (100 %-os önkormányzati tulajdont képező) részesedés került számbavételre, az értékelés szabályainak megfelelően, az előző évvel azonos 6 000 E Ft összegben.

A **pénzeszközök állománya** az Önkormányzat mérlegstruktúrájának – az előző évhez hasonlóan – meghatározó tétele volt, év végén az eszközök kimutatott értékének 83,2%-át tette ki. Az 1,3 milliárd Ft (1 268 165 465 Ft) – ahogyan arra az előterjesztés részletes indokolása is utal – Európai uniós projektek támogatása, egyéb céljellégű támogatások, valamint saját források maradványából származott.

Az Önkormányzat, illetve az Önkormányzati Hivatal további vagyonelemei (**követelések**, más részről a **kötelezettségek**) is a számviteli szabályoknak megfelelő értékelés alapján kerültek a mérlegbe.

Aktív időbeli elhatárolásként – helyesen – olyan tételek kimutatása történt meg, amelyek kifizetésére 2021-ben sor került, de költségként a 2022. évet terhelik (pl. szaklapok, szakmai anyagok előfizetési díjai, már átutalt bérleti díjak 2022-re vonatkozó összegei).

Passzív időbeli elhatárolásként jelentősebb mértékben egyrészt olyan költségeket, ráfordításokat tartalmaz a mérleg, amelyek a 2021. évet terhelik, de csak 2022-ben került sor a folyósításukra, pénzügyi teljesítésükre (pl. a 2021. december havi bérek és egyéb személyi jellegű költségek, bérjárulékok, illetve dologi költségek).

Lényegesen érintik a passzív időbeli elhatárolásokat a halasztott bevételek, amelyek vagyonelemek (részesedések) térítésmentes átvételéből, valamint felhalmozási célú támogatásokból adódtak, amelyek kivezetésére az értékcsökkenés vagy a ráfordítás elszámolásához, felmerüléséhez igazodóan, vagy más feltételek teljesülése esetén (beruházások bekerülési értékének megállapítása, visszafizetési kötelezettség teljesítése) kerülhet sor.

A 2021. évi passzív időbeli elhatárolások összege (1 333 033 E Ft) 10,4%-kal magasabb az előző évi mérleg szerinti értéknél.

4. Az éves költségvetési beszámoló felülvizsgálatának tapasztalatai

Az államigazgatási feladatok, közfeladatok elmúlt években bekövetkezett átrendeződését 2014-től az államháztartási számvitel teljes körű változása is kísérte, amelynek alkalmazásáról így immár közel egy évtizedes tapasztalat áll rendelkezésre.

Az államháztartás számvitelének az önkormányzatokra is kiterjedő rendszere egyrészt – a pénzügyi számvitel által – az eredményszemlélet erősítését célozza, másrészt a költségvetési számvitelben

lehetőséget nyújt a bevételi és kiadási előirányzatok, azok teljesítése, továbbá a kötelezettségvállalások és követelések teljes körű nyilvántartására.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján a 2021. évi költségvetés teljesítéséről, illetve az Önkormányzat és intézményei 2021. december 31-ei vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről (a gazdálkodás eredményességéről) készült éves költségvetési beszámolók az évek közötti összevetésekre is alkalmat nyújtanak.

Az éves költségvetési beszámolók adatainak összevetésénél figyelemmel kell lenni arra is, hogy az Áhsz. 5. §-ának (2) bekezdése alapján 2016-tól az éves költségvetési beszámolót forintban kell elkészíteni. Ez a követelmény kettős megoldást az Önkormányzat 2021. évi költségvetése teljesítéséről szóló rendelet értékelésében, mivel az adatok részben forintban, részben ezer forintban (E Ft-ban) jelennek meg. Ez utóbbi célja, hogy áttekinthetőbben biztosítsa a korábbi időszakokkal történő összehasonlítás lehetőségeit.

4.1. A mérleg felülvizsgálata

A Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált mérlegének adatai 2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év (2020)	Tárgyév (2021)	2021/2020 %-ban
Immateriális javak	17 890	30 061	168,0
Tárgyi eszközök	54 206	141 810	261,6
Befektetett pénzügyi eszközök	6 000	6 000	100,0
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,0
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	78 096	177 871	227,8
Készletek	0	0	0,0
Értékpapírok	0	0	0,0
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0,0
PÉNZESZKÖZÖK	1 290 136	1 268 165	98,3
Költségvetési évben esedékes követelések	11 087	11 275	101,7
Költségvetési évet követően esedékes követelések	10 755	10 755	100,0
Követelés jellegű sajátos elszámolások	100	55 920	55 920,0
KÖVETELÉSEK	21 942	77 950	355,3
EGYÉB SAJÁTOS (ESZKÖZOLDALI)	0	0	

ELSZÁMOLÁSOK			0,0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	647	773	119,5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 390 821	1 524 759	109,6

Az államháztartás szervezetei – így az Önkormányzat – vagyonának (eszközeinek) kimutatására 2014-ben került első alkalommal sor a mérleg jelenlegi struktúrájában. A vonatkozó szabályoknak megfelelően sajátos vonása a mérlegnek, hogy a követeléseket – más oldalról pedig a kötelezettségeket – a költségvetési évben esedékes, illetve költségvetési évet követően esedékes bontásban mutatja be, jogcímenként. Az eredményszemléletű beszámolás jegyében a 2021. évi mérleg – a már említettek szerint – a pénzügyi számvitel alapján időbeli elhatárolásokat is tartalmaz, de ennek összege és aránya az eszközök körében (aktív elhatárolás) nem volt számottevő. A mérleg szerkezetének meghatározó elemeit az eszközök között a pénzeszközök (a már említett 83,2%-os súllyal), a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (11,7%), ezen belül a tárgyi eszközök (9,3%) jelentették 2021 végén.

A jelentős 2021. december 31-ei pénzkészlet az előző évi végi állománynál némileg (1,7%-kal) alacsonyabb, ami azt igazolja, hogy a támogatások és a saját források maradványa tartósan kezelendő forrást jelent az Önkormányzat gazdálkodásában.

**A Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált mérlegének adatai
2021. december 31.**

FORRÁSOK

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év (2020)	Tárgyév (2021)	2021/2020 %-ban
Nemzeti vagyon induláskori értéke és változásai	342 371	342 371	100,0
Felhalmozott eredmény	-254 228	-178 083	70,0
Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0,0
Mérleg szerinti eredmény	76 145	1 907	2,5
SAJÁT TŐKE	164 288	166 195	101,2
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	82	0	0,0
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	15 583	24 991	160,4
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 660	660	18,0
KÖTELEZETTSÉGEK	19 325	25 561	132,3
PASSZÍV IDŐBELI	1 207 208	1 333 003	

ELHATÁROLÁSOK			110,4
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 390 821	1 524 759	109,6

A forrásokon belül 2021 végén a passzív időbeli elhatárolások jelentették a meghatározó tételt, mivel összegük a mérleg főösszegének döntő hányadát (87,4%-át) tette ki. A passzív időbeli elhatárolások jelentős nagyságrendje összefügg az Európai Unió működési célú támogatásokkal, mivel azok későbbi években felmerülő költségeihez kapcsolódó része megjelenik a mérlegfőcsoportban.

A könyvvizsgálat a mérleg adatainak megalapozottságát illetően megállapította, hogy azok leltárral, főkönyvi adatokkal, analitikus és egyedi nyilvántartásokkal alátámasztottak, értékelésüket a beszámoló készítés időszakában elvégezték.

Az Önkormányzat vagyonát, annak változásait az előterjesztett konszolidált mérleg mellett a zárszámadási rendelettervezet mellékletét képező 2021. évi vagyonskimutatása mutatja be (21. melléklet). A vagyonváltozás összetevőit az előterjesztés részletezi.

A mérleg tagolását követő vagyonskimutatás szerint az Önkormányzat 2021 végén csak korlátozottan forgalomképes és üzleti vagyonnal (befektetett eszközökkel és pénzeszközökkel) rendelkezett, a kimutatás alapján együttesen 1 446 036 205 Ft összegben. A teljesen, „0”-ra leírt eszközök bruttó értéke december 31-én 84 409 435 Ft-ot tett ki.

Az eszközök körén belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérleg szerinti értéke 127,8%-kal, a követeléseké 255,3%-kal haladta meg a nyitó állományt, miközben a pénzeszközöké valamivel csökkent. Az aktív időbeli elhatárolások 773 E Ft összege az előző évinél közel 20%-kal magasabb (119,5%).

Az Önkormányzatnál még 2014. évre vonatkozóan – a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, illetve a 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet alapján – a vagyonán teljes felülvizsgálata megtörtént.

A követelményekhez igazodóan a vagyonskimutatás, a vagyonskimutatás és a számviteli nyilvántartás adatainak megfeleltetésére is sor került.

A 2021. évi költségvetési beszámoló auditálásához (zárszámadáshoz) kapcsolódóan – a rendelkezésre álló információk és dokumentumok alapján – megállapítható, hogy az ingatlanvagyon nyilvántartási rendszere a megfelelő számviteli adatokkal egyezőséget mutat, illetve kapcsolatuk számszerűen levezethető.

4.2. Eredménykimutatás

A megváltozott államháztartási számvitel alapján, a pénzügyi számvitel előírásait figyelembe véve, a költségvetési szférában is a számviteli törvényben foglaltakhoz hasonló struktúrájú eredménykimutatást kellett készíteni. Az Önkormányzat 2021. évi eredménykimutatásának adatai, összehasonlítva az előző évvel, a következők szerint alakultak:

A Tolna Megyei Önkormányzat eredménykimutatása

Megnevezés	2020. év	2021. év
	Előző időszak	Tárgyidőszak
	adatok ezer Ft-ban	
I Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele	4 771	4 125
II Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III Egyéb eredményszámlázatú bevételek	397 310	432 633
IV Anyagjellegű ráfordítások	45 265	68 850
V Személyi jellegű ráfordítások	232 767	272 307
VI Értécsökkenési leírás	13 365	25 030
VII Egyéb ráfordítások	34 549	68 664
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	76 135	1 907
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei	10	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	10	0
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	76 145	1 907

A tevékenységek eredménye a tevékenység nettó eredményszámlázatú bevételeiből, egyéb eredményszámlázatú bevételekből áll, melyből levonásra került az anyag-, a személyi jellegű ráfordítások, az értécsökkenés és egyéb ráfordítások összege, összesen 434 851 E Ft. Aktivált saját teljesítmény értékkel – ilyen jellegű feladat hiánya miatt – nem számolt az Önkormányzat.

A tevékenységek nettó eredményszemléletű bevétele 4 125 E Ft, amelyet jelentős mértékben (432 633 E Ft-tal) megnöveltek az egyéb eredményszemléletű összegek. Az eredménykimutatás így 436 758 E Ft bevételt tartalmaz, amelyből az eredmény megállapításához levonandó az anyag-, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenés és egyéb ráfordítások összege.

A pénzügyi műveletek eredménye 2021-ben kerekítve sem érte el az ezer Ft-ot, mivel az eredményszemléletű bevételek és e műveletek ráfordításai egyaránt elenyésző mértéket tettek ki.

Mindezek alapján állapítható meg a **mérleg szerinti eredmény, amely 2021. év végén: 1 907 E Ft** (nyereség).

4.3. Költségvetési jelentés

Az összevont költségvetési jelentés az Önkormányzat teljes körű kiadásairól és bevételeiről a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettséggel, tartalommal készült. A zárszámadási rendelettervezet mellékletei sokoldalúan, zárt rendszerben részletezik a pénzforgalmi, a pénzforgalom nélküli, valamint a finanszírozási műveletek tételeit. A költségvetési beszámoló emellett – helyesen – tartalmazza a követelésekre és az előzetes és végleges kötelezettségvállalásokra vonatkozó adatokat.

Az összevont költségvetési jelentés alapján az Önkormányzat 2021. évi költségvetése teljesítésének főösszegei (Ft-ban):

Költségvetési bevételek:	554 629
195	
Finanszírozási bevételek:	1 309 223
370	
Teljesített összes bevétel:	1 863 852 565
Költségvetési kiadások:	513 175
492	
Finanszírozási kiadások:	12 190
322	
Teljesített összes kiadás:	525 365 814
Költségvetési maradvány:	1 338 486 751
(Bevételek-kiadások)	

4.4. Maradványkimutatás

A maradványkimutatás a kormányrendeletben szabályozott tartalommal és szerkezetben a költségvetési számvitel szerint az alaptevékenységhez, illetve a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó – az adott költségvetési évben ténylegesen realizálódott – a költségvetési kiadások és bevételek egyenlegét, valamint a finanszírozási műveletek egyenlegét veszi számba.

Az Önkormányzat költségvetési maradványának összetevői 2021-ben a következők voltak:

Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (egyenlege):	41 453 703 Ft
Finanszírozási bevételek és kiadások különbsége (egyenlege):	1 297 033 048 Ft

Költségvetési maradvány:

1 338 486 751 Ft

A könyvvizsgálat a maradványkimutatás és a költségvetési jelentés kapcsolatát, az elszámolás szabályszerűségét, a felhasználható maradvány összegét vizsgálta elsődlegesen. Az önkormányzati szintű maradvány a részletező adatokra épül, azok összevont értékét mutatja.

Az Önkormányzat kimutatott 2021. évi maradványa megegyezik a költségvetési jelentésből levezethető összeggel.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi 1 338 486 751 Ft összegű költségvetési maradványa tartalmazza az Önkormányzati Hivatal maradványát is (az Önkormányzat maradványa 1 250 996 458 Ft, a Hivatalé 87 490 293 Ft).

Az alaptevékenység 2021. évi összes költségvetési maradványából 273 589 Ft minősült kötelezettségvállalással terhelt összegnek. A döntően céljellegű további maradványok azonban, miként azt a rendelettervezet általános indokolása is tartalmazza, beépültek a 2022. évi költségvetésbe, így érdemi többletforrást újabb feladatok vállalására nem jelentettek.

4.5. A költségvetési beszámoló egyéb részei, űrlapjai

A könyvvizsgálat áttekintette a mérleg, az eredménykimutatás, a költségvetési jelentés, a maradványkimutatás és a költségvetési beszámoló további részeinek, űrlapjainak összefüggéseit, azok alátámasztottságát, s mindezekkel kapcsolatban **észrevétel nem merült fel.**

5. Az Önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetének alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló jelentésének a költségvetés teljesítését bemutató számszaki információi és értékelései megfelelnek a vizsgált bizonylatokban, dokumentumokban szereplő adatoknak, azokat pontosan tükrözik.

A rendelettervezet indokolása kiemeli, hogy az Önkormányzatnak a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében a megyében elnyert Európai uniós támogatások felhasználásában 2021-ben is jelentős szerepe és felelőssége volt. Ebből következően a 2021. évi költségvetés elfogadása és végrehajtása során elsősorban az előző években elnyert pályázatokkal kapcsolatos feladatok jelentették a munka tartalmát, ugyanakkor az újabb támogatási szerződésekből adódó teendők is folyamatosan jelentkeznek.

Mindez tükröződik a költségvetés teljesítésében is, mely szerint a 2021. évi módosított költségvetési bevételi előirányzatnak 88,8%-a (1 583 153 541 Ft) realizálódott, míg a költségvetés kiadásai esetében mindössze 25,0%-os a teljesítési arány (a teljesített összeg 525 365 814 Ft volt). A rendelettervezet indokolása részletezi mindennek hátterét.

A költségvetés kondícióira kedvezően hatott, hogy a támogatások jelentős részben egy összegben, 100%-ot közelítő mértékben realizálódtak. A kiadások módosított előirányzata ugyanakkor a több év alatt megvalósuló projektek teljes összegét magában foglalja, a tényleges felhasználás viszont a beszámolás szempontjából csak a 2021-ben felmerült kiadásokat jelenti. A költségvetés teljesítésének alakulása a bevételi előirányzatok és a kiadási előirányzatok, valamint azok teljesítésének vonatkozásában ezt az eltérő ütemet mutatja.

Az Önkormányzat pénzügyi helyzete 2021-ban kiegyensúlyozott volt, kötelező, önként vállalt és állami feladatait az előterjesztés szerintieknek megfelelően valósította meg. (A teljesített költségvetési kiadások 64,5%-a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódott, 35,5%-a önként vállalt feladatokat szolgált, az állami – államigazgatási – célok szerény összeget, 79 765 E Ft-ot, képviseltek.)

Az Önkormányzat költségvetésének bevételi struktúrájában a kötelező feladatok súlya 2021-ben növekvő arányt mutatott. Költségvetési bevételeinek 99,1%-a, származott ebből, az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó összeg pedig az összes költségvetési bevételek egytizedét sem érte el (9,1%).

Erre a rendeletervezet indokolása is magyarázatot ad, utalva arra, hogy az Európai uniós projektek támogatása a saját projektek esetében önként vállalt feladat és lebonyolítása az önként vállalt feladatok közé sorolandó, a projektmenedzsment tevékenység viszont a kötelező feladatok közé tartozik.

Az Önkormányzat 2021. évi mérlegéből számítható mutatók összességében kedvező helyzetet jeleznek. Az Önkormányzat befektetett eszközeinek mérleg szerinti értékét a saját tőke 93,4%-os mértékben fedezte, a kötelezettségek összegét az év végén a likvid eszközök, ezen belül a pénzeszközök, állománya sokszorosán meghaladta, bár – mint arra utalás történt – a magas pénzkészlet továbbra is meghatározott célokhoz kapcsolódik. A vagyoni helyzet mutatóinak javulását vetíti előre a passzív időbeli elhatárolások magas aránya, amely a 2021. évi mérleg forrásainak említett 87,4 %-a.

6. Összegzés

A könyvvizsgálat véleménye szerint az éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2021. évi költségvetése teljesítéséről, a 2021. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

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

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletében és így a zárszámadásában is, mind a kiadások, mind a bevételek vonatkozásában kimutatásra került – az államháztartási törvény rendelkezéseinek megfelelően – a kötelező, az önként vállalt és az állami feladatok struktúrája, jelezve az Önkormányzatnál egyrészt a kötelező feladatellátás elsődlegességét, másrészt az önként vállalt feladatok körébe sorolt projektek hatását.

A könyvvizsgálat a zárszámadási rendeletervezetet felülvizsgálva, azt értékelve, a jogszabályi követelményekkel összehasonlítva, a bizottságok, valamint a Közgyűlés által történő tárgyalásra, rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.

Budapest, 2022. május 24.

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló
3/2011. (II.18.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

A Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011 (II.18.) önkormányzati rendelet 19. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A (2) bekezdésben meghatározottak alapján a soron kívüli ülés összehívására vonatkozó indítványt – a soron kívüli ülés összehívásának indokaival együtt – a Közgyűlés elnökénél kell írásban előterjeszteni.”

2. §

A Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011 (II.18.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2022. június 1-jén lép hatályba.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2022. május 30. napján kihirdetésre került.

Szekszárd, 2022. május 30.

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző

„11. melléklet

Az Önkormányzat alaptevékenységei kormányzati funkciók szerinti besorolása

1. 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
2. 013330 Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés
3. 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
4. 016040 Nemzetpolitikai tevékenység igazgatása és támogatása
5. 041140 Területfejlesztés igazgatása
6. 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
7. 047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
8. 084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása
9. 082091 Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
10. 082092 Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
11. 095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás és képzés
12. 107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok”

INDOKOLÁS

A Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet módosításához

Általános indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 53. § (1) bekezdése szerint a közgyűlés működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletében határozza meg. Az Mötv. további rendelkezései értelmében az önkormányzat - át nem ruházható hatáskörében – önállóan alakíthatja ki szervezetét és működési rendjét.

Jelen rendeletmódosítás indokai: a Tolna Megyei Kormányhivatal által jelzett jogszabálysértés orvoslása, valamint az önkormányzat alaptevékenységeinek bővülése okán a kormányzati funkciók kiegészítése.

Részletes indokolás

1. §

A Tolna Megyei Kormányhivatal az Mötv. 132. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva megvizsgálta a Tolna Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011. (II.18.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: SZMSZ) és annak törvényességével kapcsolatos megállapításait a TOB/22/184-1/2022. számú Feljegyzésében foglalta össze.

Az SZMSZ 19. § (3) bekezdése alapján a soron kívüli ülés összehívására vonatkozó indítványt a javasolt napirendi pontok megjelölésével, valamint a soron kívüli ülés összehívásának indokaival és a döntési javaslattal együtt a Közgyűlés elnökénél kell írásban előterjeszteni.

A Kormányhivatal az SZMSZ fenti rendelkezése vonatkozásában az alábbi indokolás alapján jogszabálysértést jelzett:

Az Mötv. 44. §-a értelmében a képviselő-testületi ülést össze kell hívni a települési képviselők egynegyedének, a képviselő-testület bizottságának, valamint a kormányhivatal vezetőjének a testületi ülés összehívásának indokát tartalmazó indítványára.

Az Mötv. fenti rendelkezéséből megállapítható, hogy a törvény a rendkívüli testületi ülés kezdeményezése kapcsán egyetlen jogszabályi kötelezettséget ír elő a kezdeményezők számára garanciális szabályként, nevezetesen azt, hogy meg kell jelölni az indítványban a rendkívüli ülés összehívásának indokát. Az SZMSZ-ben egyéb kötelezettséget nem lehet előírni a rendkívüli ülés összehívásának feltételeként.

Fent kifejtettek alapján, a Kormányhivatal jelzését elfogadva, a jogszabálysértés

orvoslása érdekében az SZMSZ 19. § (3) bekezdésének a módosítása szükséges.

2. §

A Tolna Megyei Önkormányzat már több alkalommal sikeresen pályázott a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által kiírt „Testvértelepülési programok és együttműködések” elnevezésű pályázati felhívásra.

Ennek okán szükséges az SZMSZ-nek az Önkormányzat alaptevékenységei kormányzati funkciók szerinti besorolását tartalmazó 11. mellékletében a „016040 – Nemzetpolitikai tevékenység igazgatása és támogatása” kormányzati funkció szerepeltetése.



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A rendelet módosításának mérhető társadalmi, gazdasági hatásai nem lesznek, a rendelet módosítása nem jár költségvetési kihatással.

b) Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltaknak környezeti, egészségi hatása nincs.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A módosítással nem várható az adminisztratív terhek növekedése.

d) Egyéb hatása: Nincs.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet módosítására a Tolna Megyei Kormányhivatal által megállapított jogszabálysértés orvoslása, valamint az önkormányzat alaptevékenységeinek bővülése következtében a kormányzati funkciók kiegészítése okán van szükség.

f) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szekszárd, 2022. május 12.

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző



A TOLNÁÉRT NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT. 2021. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. 2021. évi végzett munkáját a korábbi évekhez hasonlóan következő feladatcsoportok határozták meg:

- a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum,
- a közbeszerzési eljárások bonyolítása,
- a Tolnáért NKKft. saját TOP-os pályázatai

A társaság az elmúlt évben 3 fővel tevékenykedett, a pénzügyi számviteli és könyvelési feladatokat a Zombori Könyvelő és Adótanácsadó Kft. végzi.

Az NKKft. tevékenysége szorosan összekapcsolódik a Megyei Önkormányzat pályázati tevékenységével, munkánkat a kialakult jó gyakorlat szerint összehangoltan végezzük a Területfejlesztési Osztállyal, illetve a megye településeinek önkormányzataival a közös célok megvalósítása érdekében.

2021. évi alapvető célunk a korábbi évekhez hasonlóan az volt, hogy a társaság megőrizze pénzügyi stabilitását és eredményesen gazdálkodjon, emellett továbbra is jó kapcsolatot tartson fenn partnereinkkel, különösen a megyei települési önkormányzatokkal.

Nagyon fontos számunkra partnereink bizalma és megelégedettsége a nekik végzett feladatok és projektek megoldásában és megvalósításában.

Az elmúlt évben továbbra is az egyik legjelentősebb feladatunk a TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 azonosító számú Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekthez kapcsolódott.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2016-ban pályázatot nyújtott be Magyarország Kormányának a TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 kódszámú megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések elnevezésű program felhívására. A program keretében, a TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 azonosítószámú szerződéssel támogatott Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt a Tolna Megyei Önkormányzat, mint a konzorcium vezetője, valamint a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, a Tolna Megyei Kormányhivatal, a Kék Madár Alapítvány és a Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. konzorciumi megállapodása alapján, egymással szorosan együttműködve valósul meg.

A Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt, a Foglalkoztatási Stratégiában megfogalmazott célokat egyrészt a munkaerő minőségének és foglalkoztathatóságának javításával, illetve a munkaerő-piaci hátrányainak csökkentésével, másrészt a megye fejlődési potenciálját biztosító munkaerő-minőség és tudás fejlesztésével kívánja megvalósítani.

A projekt közvetlen célja, hogy megyei szinten többszereplős együttműködés – foglalkoztatási, gazdaságfejlesztési megállapodás (paktum) – jöjjön létre, melynek keretein belül a gazdasági élet helyi és a térségi viszonyokat legjobban ismerő szereplői, az állam, az önkormányzat és a vállalkozások, valamint a civil szféra képviselői egyeztetetik, összhangba hozhatják stratégiai céljaikat, erőfeszítéseiket, a gazdasági és a munkaerőpiac fellendítése érdekében.

A Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt konzorciumának tagjai, valamint a Tolna Megyei Kereskedelmi és Iparkamara együttműködésében 2016. november 21. napján megalakult a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum. A megalakulás óta további partnerek írták alá az együttműködési megállapodást, így mára a Paktum már 30 tagra bővült.

A megyei paktum elsődleges célja a térség gazdasági fellendítése, foglalkoztatási szintjének és a lakosság életszínvonalának növelése. A megyei szintű foglalkoztatási együttműködés a megye egészére kiterjedő célokkal és tevékenységekkel működik. Aktív kapcsolatot tart a munkaerőpiac szereplőivel, különösen a foglalkoztató és képző szervezetekkel. Támogatja a szociális gazdaság fejlődését, valamint munkaerő-piaci, képzési és foglalkoztatási programokat dolgoz ki és valósít meg.

A Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum szerve a Paktum Iroda, melyet a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. működtet.

Feladatunk volt 2021-ben is a Foglalkoztatási Paktum ügyvitelével kapcsolatos tevékenység végzése úgymint:

- Titkársági feladatok:
ülések előkészítése, megszervezése, levelezés, emlékeztető kezelése, nyilvánosság biztosítása, ernyőszervezeti feladatok ellátása.
- Döntés előkészítési, együttműködési, szervezési és koordinációs feladatok:
napirendek, döntési javaslatok, alternatívák készítése.
- Végrehajtással kapcsolatos feladatok:
a döntések, fejlesztések végrehajtásának elkészítése, ezekről jelentések készítése.

Mindezek mellett feladatunk volt, ahogy korábban is az, hogy a Foglalkoztatási Paktum megvalósítása során a mikro-, kis-, és középvállalkozásokkal, mint a projekt egyik meghatározó célcsoportjával kialakított közvetlen, aktív és jó kapcsolatot fenntartsunk és erősítsük. Igényeiket eddig is figyelembe véve igyekeztünk a programba bevonni, képzésben részesíteni vagy rögtön munkába közvetíteni a projekt támogatási rendszerével, a hátrányos helyzetű álláskeresőket.

A Paktum projekt a tartósan munka nélkül levőket, a hátrányos helyzetűeket és az inaktívakat akarja megszólítani és visszavezetni az elsődleges munkaerőpiacra. Munkánkat a konzorciumi partnerekkel szorosan együttműködve végezzük.

Mindezen célok érdekében 2021 őszén ismét megkezdtük vállalkozói fórum sorozatunkat a Tolna Megyei Kormányhivatallal, a Tolna Megyei Kereskedelmi és Iparkamarával és a Szekszárdi Szakképzési Centrummal együtt. 2020-ban a koronavírus járványhelyzet miatt csak Tamásiban tudtuk megtartani rendezvényünket, utána sajnos becsukódott az ország. Így 2021 őszén nagy örömmel kezdtük el a vállalkozói fórumok szervezését konzorciumi partnereinkkel. A járásonként szervezett fórumaink Tamásiban, Dombóváron, Bonyhádon és Pakson igen sikeresek voltak, a vállalkozások örömmel vették meghívásunkat. A felvetett - a vállalkozások munkáját érdemben befolyásoló – témák megvitatása érdemi párbeszédet eredményezett.

A fórum lehetőséget biztosított a résztvevő mikro-, kis- és közép vállalkozásoknak az új Szakképzési Törvény adta lehetőségek tükrében, hogy véleményt és információt cseréljenek szakember-ellátottságukról, munkaerőigényükről, a gyakorlati oktatás kérdéseiről és a pályázatokban lévő lehetőségekről.

A Tolnatáj Televízió tudósításokban, és külön műsorban számolt be az eseményekről, helyi vállalkozásokat is megszólaltatva.

A Vállalkozói Fórumok szervezője és házigazdája a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft.

A mikro-, kis- és középvállalkozásokkal meglévő kapcsolatokból, illetve a vállalkozói fórumokon elhangzottak alapján egyértelmű, hogy a gazdasági társaságok egyik legnagyobb problémája a munkaerő ellátottság.

Ezért is a mai munkaerőhelyzet javítása, kezelése érdekében nagyon fontos, hogy a jövő számára megfelelő, korszerű szakmai tudással rendelkező fiatalok kerüljenek ki az oktatási intézményekből.

A szakoktatásból kikerülő, szakképzett fiatalokkal kellene biztosítani a megye vállalkozásainak folyamatosan növekvő humán erőforrás igényét. A diákok korszerű piaciorientált képzésbe vonása hatékonyabb és olcsóbb módja a munkaerő biztosításának, mint egy már meglévő munkaerő-piaci helyzet kezelése, utólagos oktatással, felnőtt szakképzéssel.

E cél érdekében 2018. és 2019. év őszén a Tolna Megyei Kormányhivatallal, a Tolna Megyei Kereskedelmi és Iparkamarával és a Szekszárdi Szakképzési Centrummal együtt pályaaorientációs fórumokat szerveztünk Dombóváron, Bonyhádon, Tamásiban és Pakson. A rendezvényekre a 7. és 8. osztályosokat és vállalkozókat hívtuk meg. Sajnos a tervezett 2020. évi pályaaorientációs rendezvényeinket is el kellett halasztanunk a koronavírus járvány miatt, de 2021 őszén újra indítottuk a programsorozatot.

A Foglalkoztatási Paktum projekt megvalósítása során megerősödött bennünk, hogy a magyar gazdaság - ezen belül Tolna megye gazdasága -, illetve a megye vállalkozásai számára kiemelten fontos a szakképzés és a szakképzett munkaerő. Célunk a fiatalok helyes pályaválasztásának segítése, figyelmük felkeltése a szakképzés felé. A járasonként rendezett pályaaorientációs fórumokon szép számmal vettek részt iskolák, a szakképzés iránt érdeklődő 8. osztályos végzős diákjaikkal, még szomszédos megyékből is. Rendezvényeinken a tanulók szívesen vesznek részt, aktívan bekapcsolódnak a felvetett témák megbeszélésében.

2020-ban a vírushelyzet miatt rendeztünk először online pályaválasztási vetélkedőt, azért, hogy ne múljon el év anélkül, hogy ne próbálnánk felhívni a 8. osztályos fiatalok figyelmét a szakoktatásban rejlő lehetőségekre, és a piacképes szakmákkal megvalósítható sikeres életpálya lehetőségére.

Ezért 2021. decemberében a Tamási Vályi Péter Szakképző Iskolával, az online pályaválasztási vetélkedő ötletgazdájával ismét nagyszabású 12 órás online vetélkedőt szerveztünk a Tolna Megyei Szakképzési Centrummal együtt.

A vetélkedő bonyolításában partnerünk volt, és kiemelt szerepe volt a Tolnatáj Televíziónak. A televízió Facebook oldalán tudósításokkal, riportokkal, a versenyző iskolákhoz kiszállva, az adott térség foglalkoztatóit megszólítva folyamatosan közvetítette a vetélkedőt, majd beszámoltak az ünnepélyes eredményhirdetésről is.

A műsorfolyam keretében helyi vállalkozók bemutatták tevékenységüket, munkájuk egy-egy látványosabb eredményét. Emellett a náluk foglalkoztatott szakmunkásoknak kínált anyagi és egyéb juttatásokról is tájékoztatták a diákokat, felhívva a figyelmüket cégükre, ahová szívesen várnak minden végzett fiatal.

Öröm volt látni a gyerekek aktivitását és lelkesedését, mely a vetélkedő minden résztvevőjét, szervezőket, tanárokat, műsorközzvetítőket és vállalkozókat is elégedettséggel töltött el.

A vetélkedőnek várakozáson felüli sikere volt a diákok között. 14 csapat indult, köztük 3 Baranya megyéből. A Tolnatáj TV kiemelkedő nézettségi számokat ért el a műsor alatt.

Az ünnepélyes eredményhirdetés december 17-án Tamásiban volt a Vályi Péter Szakképző Iskolában. A versenyben résztvevő minden csapat jutalomban részesült.

Az első helyezett a Paksi II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, a második helyezett a Vásárosdombói Általános Iskola és AMI, harmadik pedig a Hosszúhetényi Általános Iskola és AMI csapata lett. A verseny sikeréhez minden résztvevő és szervező több hónapos áldozatos munkája volt szükséges.

A pályaaorientációs rendezvények fő szervezője a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. volt.

Másik nagy feladatcsoportunk a TOP-1.1.3-15, a TOP-1.2.1-15, a TOP-1.4.1-15, a TOP-2.1.3-15, a TOP-3.1.1-15, a TOP-3.2.1-15, a TOP-4.1.1-15 kódszámú felhívásokra benyújtott pályázatokhoz kapcsolódóan közbeszerzési eljárások lebonyolítása és közbeszerzési szakértői feladatok ellátása.

A Konzorciumi tag települési Önkormányzatok Támogatási kérelmeket nyújtottak be a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében, az alábbi felhívásokra:

Felhívások kódszáma:	Felhívás címe:
TOP-1.1.3-15	Helyi gazdaságfejlesztés
TOP-1.2.1-15	Társadalmi és önkormányzati szempontból fenntartható turizmusfejlesztés
TOP-1.4.1-15	A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével

TOP-2.1.3-15	Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések
TOP-3.1.1-15	Fenntartható települési közlekedésfejlesztés
TOP-3.2.1-15	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése
TOP-4.1.1-15	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése

Támogatási kérelem benyújtására irányuló konzorciumi együttműködési megállapodásban részes felek a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalát jelölték ki, mint a nevükben közbeszerzési eljárást lefolytató ajánlatkérőt. Majd ezt követően a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 7/2017. (II.10) számú határozatával döntött arról, hogy a közbeszerzési eljárások lefolytatásának feladatát a Tolnáért –Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. részére kívánja átadni. Ennek érdekében a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. és a jelen eljárásban érintett települési önkormányzatok három oldalú együttműködési megállapodást írtak alá, amelyben a közbeszerzési eljárással összefüggő tevékenységekre a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft.-t jelölte ki és egyben döntöttek konzorciumi tagként történő felvételéről.

A konzorciumi bővítést a Magyar Államkincstár jóváhagyta.

A közbeszerzési eljárások bonyolítását a TOP, Terület és Településfejlesztési Operatív program keretében a Tolnáért NKKft. 2021-ban is folyamatosan végezte.

A Tolnáért- Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében több önkormányzattal működik együtt településfejlesztési pályázatok megvalósításában.

A közösen végzett pályázati tevékenység amellet, hogy erősíti a Kft. kapcsolatait a megye önkormányzataival, jelentős bevételi forrást is jelent a társaságnak, ezzel is segítve a pénzügyi stabilitás megőrzését.

1. TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00024 azonosítószámú,

„Kapospula Községi Kultúrház épületének energetikai korszerűsítése” című projekt

Az energetikai projektek pályázatát is az NKkft. írta. A kivitelezés befejeződött. A projekt projektmenedzsmenti feladatait az NKkft. végezte, a szakmai megvalósítás zárása folyik.

2. TOP-2.1.1-15-TL1-2018-00007 azonosítószámú,

„Városközpont melletti barnamezős terület rekultivációja Nagymányokon” című projekt

A projekt pályázatát is az NKKft. írta, a megvalósítást és a projektmenedzseri munkát konzorciumi formában végzi az NKKft. a nagymányoki önkormányzattal. A kivitelezés befejeződött, a projekt zárása folyik.

3. TOP-3.2.1.-16-TL1-2019-0032 azonosítószámú,

„Alsónánai Polgármesteri Hivatal és Művelődési Ház energetikai felújítása” című projekt

A projektmenedzseri feladatokat látja el a Kft. A projekt megvalósítása hamarosan indul. A közbeszerzés zajlik.

4. TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00018 azonosítószámú

„Energetikai korszerűsítés Kaposszekcsőn” című projekt

A projekt pályázatát is az NKKft. írta, a megvalósítást és a projektmenedzseri munkát konzorciumi formában végzi az NKKft. a kaposszekcsői önkormányzattal. A kivitelezés befejeződött, a projekt zárása folyik.

5. TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00038 azonosítószámú

„Közösségi ház energetikai korszerűsítése” Györkönyben című projekt

A projekt pályázatát is az NKKft. írta, a projektmenedzseri feladatokat és a kötelező nyilvánosság biztosítását is az NKKft. végezte volna. Sajnos az Önkormányzat visszaadta a projektet, de ígéretünk van rá, hogy új projekt megvalósítása esetén velünk kívánnak dolgozni.

6. TOP-1.5.1-20-2021-00029 azonosítószámú

„Tolna 109 összefogással a jövőnkért” című projekt

A projekt közbeszerzése folyamatban.

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. az elmúlt évben is szerződést kötött a Megyei Önkormányzattal, mint tulajdonossal. Ennek keretében 2020-as évre a **közzolgálati tevékenységre** a tulajdonos 500.000 Ft támogatást nyújtott az NKKft.-nek. Ezen feladatok között szerepelt az együttműködés a megyében működő civil szervezetekkel, települési önkormányzatokkal, szakmai szervezetekkel, fórum szervezése a vállalkozói, önkormányzati és civil szféra számára, projekt-előkészítési feladatok ellátása, közbeszerzések lefolytatása, valamint a 7-8. osztályos tanulók figyelmének felhívása és segítése a továbbtanulásban és a helyes pályaválasztásban.

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. jó együttműködés keretében napi kapcsolatban van a megye települési önkormányzataival, kistérségi társulásaival, innovációs központokkal segítve pályázati munkájukat a beruházások megvalósulásáért.

A 2021. évi tevékenységünket a koronavírus helyzet nehezítette, de már koránt sem olyan mértékben, mint 2020-ban. Sikerült alkalmazkodnunk a járványhelyzethez, megbízatásainkat, feladatainkat teljesíteni, kapcsolatainkat megőrizni, és mindent megtenni azért, hogy eleget tegyünk a tulajdonosi elvárásoknak.

Szekszárd, 2022. május 10.

Varga-Stadler Gábor
ügyvezető



Statisztikai számjel: **25331051-8413-572-17**

Cégjegyzék száma: **17-09-010663**

Vállalkozás megnevezése: **TOLNÁÉRT NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT**

Vállalkozás címe: **7100 Szekszárd SZENT ISTVÁN tér 11-13**

Telefonszám:

Egyszerűsített éves beszámoló 2021. évre

Szekszárd, 2022.05.06.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



MÉRLEG 'A' 2021.

Időszak: 2021.01.01. - 2021.12.31.

Teljesítés dátuma szerint

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
Eszközök			
A. Befektetett eszközök	2 325		1 973
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	2 325		1 973
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	18 100		5 035
I. Készletek			
II. Követelések	1 088		
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	17 012		5 035
C. Aktív időbeli elhatárolások			2 831
Eszközök összesen	20 425		9 839
Források			
D. Saját tőke	8 069		8 336
I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	3 951		5 069
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Adózott eredmény	1 118		267
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	4 646		1 503
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4 646		1 503
G. Passzív időbeli elhatárolások	7 710		
Források összesen	20 425		9 839

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Szekszárd, 2022.05.06.



A vállalkozás képviselője jóváhagyásával

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021.

(összköltség eljárás)

Időszak: 2021.01.01. - 2021.12.31.

Teljesítés dátuma szerint

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 172		3 317
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)			
III. Egyéb bevételek	24 114		22 815
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	4 597		8 901
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	16 132		15 890
VI. Értékcsökkenési leírás	1 751		1 033
VII. Egyéb ráfordítások	1 579		13
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	1 227		295
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2		1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)			3
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2		-2
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	1 229		293
X. Adófizetési kötelezettség	111		26
D. Adózott eredmény (+C-X)	1 118		267

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Szekszárd, 2022.05.06.



FŐKÖNYVI KIVONAT 2021.

Teljesítés dátuma: 2021.01.01. - 2021.12.31.

Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1. Számlaosztály				
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	320 000	320 000	
114	SZELLEMI TERMÉKEK	320 000	320 000	
11431	Kisértékű szellemi termék	320 000	320 000	
11439	Kisértékű szellemi termék écs.			320 000
14	EGYÉB GÉPEK BEREND., FELSZERELÉSEK	4 630 800	2 657 234	1 973 566
143	Irodai, igazg. berendezések, felszerelések	3 371 078	3 371 078	
1431	Kisértékű Irodai, Igazg.,ber., egyösszegű leírás	1 259 722	1 259 722	
1439	Kisértékű berendezések értékcsökkenése		1 259 722	1 259 722
149	Egyéb berend.,felsz.,jármű terv.sz. écs		1 397 512	1 397 512
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	681 109	681 109	
161	Befejezetlen beruházások	681 109	681 109	
1. Számlaosztály összesen:		5 631 909	3 658 343	1 973 566

3. Számlaosztály

31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	5 301 651	5 301 651	
311	Belföldi vevők forintban	5 301 651	5 301 651	
341	Adott előleg			
36	RÖVID ÉS HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖVETELÉS	48 300	48 300	
363	EGYÉB KÖVETELÉS	48 300	48 300	
3631	Téves utalások	48 300	48 300	
38	PÉNZESZKÖZÖK	41 735 363	36 700 214	5 035 149
381	PÉNZTÁR	175 705	62 720	112 985
3811	Főpénztár	175 705	62 720	112 985
384	ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLA	41 454 658	36 532 494	4 922 164
3841	K&H BANK ZRT	41 454 658	36 532 494	4 922 164
389	Átvezetési számla	105 000	105 000	
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	2 830 689		2 830 689
394	Költség, ráfordítás elhatárolása	2 830 689		2 830 689
3. Számlaosztály összesen:		49 916 003	42 050 165	7 865 838

4. Számlaosztály

41	SAJÁT TŐKE		8 069 239	8 069 239
411	JEGYZETT TŐKE		3 000 000	3 000 000
4111	Jegyzett tőke		3 000 000	3 000 000
413	Tőkeváltozás / Eredmény		5 069 239	5 069 239
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 189 056	15 309 056	120 000
454	SZÁLLÍTÓK	15 189 056	15 309 056	120 000

FŐKÖNYVI KIVONAT 2021.

Teljesítés dátuma: 2021.01.01. - 2021.12.31.

Főkönyvi számla		Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4541	Belföldi szállítók	15 189 056	15 309 056		120 000
46	KÖLTSÉGVETÉSI ELSZÁMOLÁSOK	14 381 238	14 953 238		572 000
461	Társasági adó	111 000	137 000		26 000
462	SZJA	3 129 347	3 289 347		160 000
4621	Munkáltatói SZJA	90 080	90 080		
4623	Levont SZJA	3 039 267	3 199 267		160 000
463	KÖLTSÉGVETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK	2 674 071	2 866 071		192 000
46322	Szoc. hozzájárulás	1 145 000	1 218 000		73 000
46325	TB. járulék	1 529 071	1 648 071		119 000
464	KÖLTSÉGVETÉSI KÖTELEZ. TELJESÍTÉSE	2 673 000	2 673 000		
46422	Szoc. hozzájár. teljesítése	1 145 000	1 145 000		
46425	TB járulék teljesítése	1 528 000	1 528 000		
466	LEVONHATÓ ÁFA	2 345 949	2 345 949		
4668	Levonható ÁFA 5 %	1 573	1 573		
4669	Fizetendő ÁFA 27%	2 344 376	2 344 376		
467	FIZETENDŐ ÁFA	895 922	895 922		
4679	Fizetendő ÁFA 27%	895 922	895 922		
468	ÁFA ELSZÁMOLÓ SZÁMLA	2 551 949	2 745 949		194 000
47	JÖVEDELEM ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	16 065 808	16 877 408		811 600
471	Munkabér	15 938 808	16 738 408		799 600
474	ELKÜLÖNÍTETT ALAPOK ELSZÁMOLÁSA	127 000	139 000		12 000
4742	Szakképzési hozzájárulás	127 000	139 000		12 000
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	7 710 136	7 710 136		
481	Bevétel passzív időbeli elhatárolása	7 710 136	7 710 136		
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	23 538 119	23 538 119		
491	Nyitó mérleg számla	23 538 119	23 538 119		
4. Számlaosztály összesen:		76 884 357	86 457 196		9 572 839

5. Számlaosztály

51	ANYAGKÖLTSÉG	208 350	208 350
5113	Alkatrész felhasználás	14 436	14 436
512	Egy éven belül elhasznált anyagi eszközök	11 523	11 523
513	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉG	182 391	182 391
51318	Munkaruha költség	1 417	1 417
5132	EGYÉB SEGÉDANYAG	180 974	180 974
51320	Nyomtatvány, irodaszer költsége	177 607	177 607
51321	Tisztítószeres költsége	3 367	3 367
52	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS	8 411 768	8 411 768
522	BÉRLETI DÍJAK	120 000	120 000
5221	Bérleti díjak	120 000	120 000
524	Hirdetés, reklám, propaganda	16 063	16 063

FŐKÖNYVI KIVONAT 2021.

Teljesítés dátuma: 2021.01.01. - 2021.12.31.

Főkönyvi számla		Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
526	Kiküldetés költsége	220 622		220 622	
527	Könyvelés, könyvvizsgálat, adótanácsadás	720 000		720 000	
529	EGYÉB IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁS	7 335 083		7 335 083	
5291	Postaköltség	4 100		4 100	
5292	TELEFON, INTERNET	305 983		305 983	
52921	Telefon levonható alap	265 467		265 467	
52923	Internet	40 516		40 516	
5294	Ügyvédi díj	100 000		100 000	
5298	Érdekképviselési és kamara díj	25 000		25 000	
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	6 900 000		6 900 000	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGE	281 967	800	281 167	
531	HATÓSÁGI IGAZGATÁS, EGYÉB KÖLTSÉG	80 000		80 000	
5311	Hatósági díjak	80 000		80 000	
532	Pénzügyi befektetési, szolgáltatási díjak	191 467	800	190 667	
533	Biztosítás	10 500		10 500	
54	BÉRKÖLTSÉG	15 272 273	2 520 000	12 752 273	
543	Munkabér, megbízási díjak	12 532 273	2 520 000	10 012 273	
545	Megbízási díj	2 740 000		2 740 000	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2 206 403	174 330	2 032 073	
551	MUNKAVÁLLALÓK, TAGOK SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEI	1 548 003	174 330	1 373 673	
5514	Munkába járás költsége	547 075	174 330	372 745	
5519	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 000 928		1 000 928	
556	TERMÉSZETBENI JUTTATÁS SZJA	90 080		90 080	
5561	Természetbeni juttatás 54% szja	90 080		90 080	
559	Reprezentációs költség	568 320		568 320	
56	BÉRJÁRULÉKOK	1 242 546	136 359	1 106 187	
561	NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI, EGÉSZSÉGBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉKOK	1 119 173	117 459	1 001 714	
5615	Szoc. hozzájárulás	1 119 173	117 459	1 001 714	
564	Szakképzési hozzájárulás	123 373	18 900	104 473	
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 032 636		1 032 636	
571	Terv szerinti értékcsökkenés	808 062		808 062	
572	100.000 alatti eszközök écs	224 574		224 574	
5. Számlaosztály összesen:		28 655 943	2 831 489	25 824 454	

8. Számlaosztály

86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	11 025		11 025	
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2		2	
8679	Kerekékesi különbözet	2		2	
8695	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁS	11 023		11 023	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK					

FŐKÖNYVI KIVONAT 2021.

Teljesítés dátuma: 2021.01.01. - 2021.12.31.

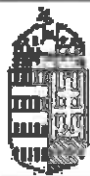
Főkönyvi számla	Forgalom		Egyenleg	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
87		2 948		2 948
RÁFORDÍTÁSA				
872		2 948		2 948
Fizetendő kamatok				
8729		2 948		2 948
Egyéb fizetendő kamatok				
88		1 829		1 829
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK				
889		1 829		1 829
Egyéb rendkívüli ráfordítás				
891		26 000		26 000
Társasági adó				
8. Számlaosztály összesen:		41 802		41 802

9. Számlaosztály

91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS		3 316 979		3 316 979
	ÁRBEVÉTELE				
911	Pályázat figyelés		1 505 955		1 505 955
912	Projectmenedzselés		1 811 024		1 811 024
	(TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00024)				
96	EGYÉB BEVÉTELEK	2 337 646	25 152 614		22 814 968
963	MÉRLEGKÉSZÍTÉSIG PÉNZÜGYILEG		500 000		500 000
	RENDEZETT BEVÉTEL				
96341	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT		500 000		500 000
967	VISSZAFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	2 337 646	24 651 196		22 313 550
	NÉLKÜLI TÁMOGATÁS				
9671	TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024	44 450		44 450	
96711	TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00039		825 334		825 334
96712	TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00009		1 858 000		1 858 000
96713	TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00005		952 500		952 500
96714	TOP-1.5.1-20-TL1-2021-00029		1 155 000		1 155 000
96715	TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001	17 374	7 710 136		7 692 762
96716	TOP-2.1.1-15-TL1-2018-00007	518 750	3 478 912		2 960 162
96717	TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00005		2 984 500		2 984 500
96718	TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00019	942 500	942 500		
96719	TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00021	799 625	799 625		
9672	TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010	14 947		14 947	
96720	TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00018		952 500		952 500
96721	TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00029		452 937		452 937
96722	TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00020		268 502		268 502
96723	TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00012		2 270 750		2 270 750
969	KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEVÉTELEK		1 418		1 418
9694	Kerekítési különbözetek		267		267
9695	Különféle egyéb bevételek		1 151		1 151
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE		874		874
976	Egyéb kapott kamatok		874		874
9. Számlaosztály összesen:		2 337 646	28 470 467		26 132 821

Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név:	Tolnáért-Tolna Megyei Térségfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft.
székhely:	7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.
bejegyző határozat száma:	22/2015. (VI.26.)
nyilvántartási szám:	17-09-010663
képviselő neve:	Varga-Stadler Gábor
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
A TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 azonosítószámú Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt konzorciumának tagjaként, a projekt megvalósítás során Tolna megye gazdaságának fellendítését, foglalkoztatási szintjének növeléséért dolgozik a társaság. A projekt közvetlen célja, hogy a gazdasági élet helyi és térségi viszonyait legjobban ismerő szereplőket a megyében, az állami hivatalokat, önkormányzatokat, vállalkozásokat és a civil szféra szereplőit összehozzuk a közös cél érdekében. Mindez napi szintű kapcsolattartást jelent az érintettekkel. Ezen belül rendezvényeket, fórumokat szerveztünk kiemelten a mikro-, kis- és középvállalkozásoknak, szakoktatási intézményeknek. Tájékoztatást adunk a számukra elérhető, Paktumban rejlő lehetőségekről. Segítjük a hátrányos helyzetű munkavállalók programba, oktatásba vonását, munkába közvetítésüket. Segítettük a 8. osztályos végzős diákok pályaválasztását, figyelmük felkeltését a szakképzés felé. Az elmúlt évben tanácsadással segítettük az önkormányzatok, kistérségi társulások pályázati és közbeszerzési munkáját. Jó együttműködés alakult ki a Tolnai Hármas Összefogás Vidékfejlesztési Szövetség, és a Kaposmenti Kistérségi Társulással a helyi pályázatok és célok megvalósítása érdekében.	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	
1. Tolna megye gazdaságának és foglalkoztatásának fellendítése érdekében gazdaságfejlesztési, befektetés ösztönző tevékenység ellátása az alapító által átvett feladat formájában. (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 11.§ (1) bek. bg.) 2. Tolna megye területén az ipari parkok és szabad vállalkozási zónák tevékenységének és az Önkormányzatok, valamint gazdasági szervezetek fejlesztési elképzeléseinek a megye gazdasági szereplőivel együttműködve történő koordinálása az alapító által átvett feladat formájában. (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 11.§ (1) bek. ce.) 3. A helyi akciócsoportok a közösségvezérelt helyi fejlesztésben érintett szervezetek munkaszervezeti feladatainak ellátása az alapító által átvett feladat formájában. (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 13.§. e.) 4. Részvétel a vidékfejlesztési stratégiák és akciók kialakítása és végrehajtása során a helyi akciócsoportok és közösségvezérelt helyi fejlesztésben érintett szervezetek tevékenységében. (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 13.§ f.)	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	civilek, vállalkozók, önkormányzatok, közoktatási intézmények
a közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma:	300
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Konzorciumi, önkormányzati partnerekkel, pályázatok előkészítése, tájékoztatás, tanácsadás, szemléletformálás
4. Cél szerinti juttatások kimutatása	



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TOLNÁÉRT NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Munkabér	4 248	5 040
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	Megbízási díj, jutalom, egyéb	2 260	1 790
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	6 508	6 830



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TOLNÁÉRT NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	25 288	26 133
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXCVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	25 288	26 133
H. Összes ráfordítás (kiadás)	24 059	25 840
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	16 132	15 890
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	1 118	267
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$	☐	☒



Beszámoló a 2021-es évről

TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Szekszárd, 2022. május 18.

.....
Kiss Balázs
ügyvezető



Áttekintés

A TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: TMFÜ) a jogelőd DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.-t (továbbiakban: DDRFÜ) megszűntető cégbírósági határozattal, 2017. március 17-én került bejegyzésre, így jelen beszámoló a TMFÜ negyedik teljes üzleti éve alapján került összeállításra.

Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos, Tolna Megyei Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. A szerződés 3.1 pontja alapján a 2021-es év során a TMFÜ fő feladata a már elnyert pályázatok magas szintű szakmai megvalósítása volt. Ezek a következők:

- Interreg Europe Programme: SET-UP (1 éves hosszabbítás 2021.10.01-2022.09.30 között); FRiDGE; PROGRESS
- Danube Transnational Programme: DanuP-2-Gas

Ezek tekintetében a megvalósítás rendben zajlott 2021 során is, helyi tájékoztató rendezvényeket rendszeresen szervezett Társaságunk, illetve a pályázatok szakmai megvalósítása is az elvárt színvonalon történt meg. 2021-ben a szerződés 3.2 pontja (A pályázati előkészítés megkezdése 2021-ben az alábbi felhívások keretében: - INTERREG Central Europe, Danube Transnational Programme, Visegrádi Alap) alapján, a 2021 év végén már megnyílt Interreg Central Europe pályázatra készült egy Vezető Partneri minőségben előkészített pályázat a zöldterület-gondozás ökológiai vetületeinek feltárására és bemutatására, valamint partneri minőségben vesz részt a TMFÜ két másik pályázatban (elektromos közlekedés, valamint katasztrófavédelem). A pályázatok benyújtása 2022 elején megtörtént, a benyújtott három pályázat vonatkozásában 2022 végén, vagy 2023 elején várható döntés. A TMFÜ több alkalommal képviselte a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzatot a közfeladat-ellátási szerződés 3.4 pontja alapján szakmai testületekben is. Ezen kívül több olyan projekt előkészítése zajlott, amelyekhez megfelelő forrás keresése szükséges, ezek a klímaváltozásra történő felkészülés jegyében az élőhelymegóvás, illetve a vízmegtartás témájára fókuszálnak.



A TMFÜ személyi állománya 5 fő főállású és 2 fő részmunkaidejű foglalkoztatottból állt, akiknek munkabére a projektek terhére elszámolható.

A TMFÜ a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 33/2020. (VI. 26.) és 34/2020. (VI. 26.) közgyűlési határozata alapján a FRiDGE és a DanuP-2-Gas pályázatokkal összefüggésben felmerült, és elszámolt költségek előfinanszírozására hitelt vett fel, mely kapcsán 2021-ben három alkalommal került sor folyósításra 05.27-én 35459 EUR, 10.20-án 5571 EUR, 10.26-án 15778 EUR összegben. Ezeket a TMFÜ a beérkező utófinanszírozás terhére visszafizette, ezt követően 2022 márciusában a hitelszerződés lejárt.

A TMFÜ és a Baranyai Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. közös tulajdonában álló Pécs, Mária utca 3. szám alatti ingatlan hasznosításával kapcsolatosan 2021-ben az egyeztetések folyamatosak voltak, és bár az év folyamán új bérlő nem érkezett, összesen hét szerződés előkészítésre került, melyek esetében a bérleti jogviszony 2022 elején jött létre.

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021

Összköltség

TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség NKFT

Cégjegyzékszám: 17-09-011160

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 25863134-7220-572-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4.422		5.017
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	39.724		133.170
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	18.585		15.265
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	23.138		32.516
VI. Értékcsökkenési leírás	3.580		2.824
VII. Egyéb ráfordítások	950		90.970
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-2.107		-3.388
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	184		4
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		713
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	184		-709
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-1.923		-4.097
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-1.923		-4.097

Szekszárd, 2022.04.04.

cégszerű aláírás

M É R L E G "A" 2021

TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség NKFT

Cégjegyzékszám: 17-09-011160

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 25863134-7220-572-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	75.518		72.705
I. Immateriális javak	265		0
II. Tárgyi eszközök	75.253		72.705
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	20.212		66.654
I. Készletek	0		0
II. Követelések	1.874		1.315
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	18.338		65.339
C. Aktív időbeli elhatárolások	1.061		9.950
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	96.791		149.309
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	53.615		49.518
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	52.538		50.615
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-1.923		-4.097
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	1.333		51.881
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1.333		51.881
G. Passzív időbeli elhatárolások	41.843		47.910
FORRÁSOK ÖSSZESEN	96.791		149.309

Szekszárd, 2022.04.04.

cégszerű aláírás

TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT
7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.

Adószám: 25863134-2-17
Cégjegyzékszám: 17-09-011160
KSH-szám: 25863134-7220-572-17

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Szekszárd, 2022.04.04.

KISS BALÁZS **Ügyvezető**

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség NKFT tevékenységét 2016.10.30.nappal kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: TÁRSADALOMTUDOMÁNYI KUTATÁS. 7220.

A társaság nonprofit, közhasznú korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000.

Székhelye: 7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.

A társaság telephelyeinek adatai:

7100 SZEKSZÁRD Széchenyi utca 23

7621 Pécs Mária utca 3.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személy.

A társaság tagjának adata:

Név	Cím
Tolna Megyei Önkormányzat	7100 Szekszárd. Szent István tér 3.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
KISS BALÁZS	7130 Tolna, Határ utca 51.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését Beke Tiborné végzi.

Kamarai tagsági száma: 005384 bejegyzett könyvvizsgáló.

A társaságnál a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Bálint Mária, nyilvántartási száma 0.0884

Könyvvizsgáló cég: RUTIN-AUDIT KFT (székhely: 7100 Szekszárd, Napfény utca 11.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a társaság tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2022.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

A társaság cél szerinti nonprofit közhasznú tevékenysége

1) Tudományos tevékenység, kutatás (2014. évi LXXVI. tv. a tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról):

- területfejlesztésre, térségi gazdaságfejlesztésre vonatkozó alkalmazott kutatási tevékenység, kísérleti, fejlesztési tevékenység folytatása a területfejlesztésre vonatkozó kutatási, fejlesztési tevékenység támogatása tanácsadás kutatási, fejlesztési célú támogatások pályázatok igénybevétele érdekében.

2) Térségfejlesztés, gazdaságfejlesztés, befektetést ösztönző tevékenység (1996. évi XXI. tv. a területfejlesztésről és településrendezésről 11. § (1) bek. aa, pg, pont)

- Tolna megye gazdaságának és foglalkoztatásának fejlesztése érdekében gazdaságfejlesztési és befektetés ösztönző tevékenységet lát el, melynek során:

- szerződéses alapon közreműködik a fejlesztési célok kidolgozásában és megvalósításában

- a gazdaságfejlesztési programok megvalósítása érdekében ismeretterjesztő tevékenységet végez, tanácsadást nyújt, fórumokat, konferenciákat szervez.

A 2021-es év során a TMFÜ Nonprofit Kft. fő feladata a már elnyert pályázatok magas szintű szakmai megvalósítása volt. Ezek a következők:

- Interreg Europe Programme: SET-UP (1 éves hosszabbítás 2021.10.01-2022.09.30 között); FRiDGE; PROGRESS
- Danube Transnational Programme: DanuP-2-Gas

Ezek tekintetében a megvalósítás rendben zajlott 2021 során is, helyi tájékoztató rendezvényeket rendszeresen szervezett Társaságunk. Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. 2021-ben a 3.2.-es pont (A pályázati előkészítés megkezdése 2021-ben az alábbi felhívások keretében: - INTERREG Central Europe, Danube Transnational Programme, Visegrádi Alap) alapján a 2021 év végén már megnyílt Interreg Central Europe pályázatra készült egy Vezető Partneri minőségben előkészített, saját teljesítésben előkészített pályázat a zöldterület-gondozás ökológiai vetületeinek feltárására és promóciójára, valamint két másik pályázatban (elektromos közlekedés, valamint katasztrófavédelem) partneri minőségben vesz részt a TMFÜ. A pályázatok benyújtása 2022 elején történt, a benyújtott három pályázat vonatkozásában 2022 végén, vagy 2023 elején várható döntés. A TMFÜ Nonprofit Kft. több alkalommal képviselte a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzatot a közfeladat-ellátási szerződés 3.4-es pontja alapján szakmai testületekben is.

A projektek elszámolási sajátosságai miatt az alábbiakban számolunk be Társaságunk 2021-es pénzügyi műveleteit illetően. A TMFÜ Nonprofit Kft. jogelődje, a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. és a Pénzügyminisztérium jogelődje, a Nemzetgazdasági Minisztérium között 2016 szeptember 29-én, kezdetben a DDRFÜ Nonprofit Kft., majd a jogutódlást követően a TMFÜ Nonprofit Kft. által megvalósított SET-UP PGI01484 projekt hazai társfinanszírozására létrejött TF/IE/01/PGI01484/01. számú Társfinanszírozási támogatási szerződés, valamint a TMFÜ Nonprofit Kft. és a Nemzetgazdasági Minisztérium között 2017. október 6-án létesült, a TMFÜ Nonprofit Kft. által megvalósított BOOSTEE-CE CE906 projekt hazai társfinanszírozására létrejött TF/ICE/01/CE906/01 számú Társfinanszírozási támogatási szerződés 7.8 pontja (megegyező mindkét szerződésben) alapján "amennyiben a Kedvezményezett projektrészeinek hitelesített összköltsége alacsonyabb a Szerződésben rögzítetttnél, a nem hitelesített költségekre jutó támogatás összegét a Kedvezményezett köteles visszafizetni".

Amennyiben a Kedvezményezett a projektben meghatározott költségvetéshez képest kisebb összeget tud a projektre fordítani, úgy a projekt elején előlegként folyósított, 10%-nyi hazai társfinanszírozás összegét arányosan vissza kell fizetni a Pénzügyminisztérium számára.

Tekintettel arra, hogy a SET-UP PGI01484 projekt során az eredeti költségvetés (185888 EUR) módosításra került 156973 EUR-ra, így a TF/IE/01/PGI01484/01 azonosító számú társfinanszírozási támogatási szerződés 2017.07.24-én, majd 2021.04.06.-án módosításra került, utóbbi alapján 15697,30 EUR összegű társfinanszírozási támogatási összegre vált jogosulttá a Kedvezményezett, vagyis a társfinanszírozási támogatási szerződés alapján a támogatás összege 2 891,50 EUR összeggel csökkent. Ennek alapján a TMFÜ Nonprofit Kft., mint Kedvezményezett vállalta, hogy a mindösszesen 2891,50 EUR összegű tartozását Támogató részére közösen megállapított ütemezésben megfizeti: 2021 júliustól 2021 októberig 500 EUR/hó mértékben, valamint 2021 novemberében 391,5 EUR mértékben a Pénzügyminisztérium, Uniós Fejlesztések Központi kezelésű előirányzatok Magyar Államkincstárnál vezetett számlájára.

A BOOSTEE-CE CE906 projekt során a TMFÜ Nonprofit Kft. a projekt időtartama alatt mindösszesen 11 636,95 EUR összegű társfinanszírozási támogatási összeget számolt el, így a fennmaradó részre, azaz 7 584,29 EUR összegre visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Az uniós fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 549/2013. (XII. 30.) Korm. rendelet, valamint az Ávr. 99. § (3) bekezdése alapján a Támogató a részletfizetést 2021.08.03-án 12 havi részletben engedélyezte a Kedvezményezett részére. A TMFÜ Nonprofit Kft. vállalta, hogy a mindösszesen 7 584,29

EUR összegű tartozását Támogató részére közösen megállapított ütemezésben megfizeti: 2021 augusztusától 2022 júniusáig 640 EUR/hó mértékben, 2022 júliusában a fennmaradó 544,29 EUR mértékben a Pénzügyminisztérium, Uniós Fejlesztések Központi kezelésű előirányzatok Magyar Államkincstárnál vezetett számlájára.

A TMFÜ Nonprofit Kft. a FRiDGE PGI05831 sz. projektre 2019. május 23-án, Hauts-de-France Régióval, az INTERREG Europe program Irányító Hatóságával megkötött Támogatási Szerződésben (melynek alapja az Európai Parlament és Tanács 1303/2013/EU rendelete) vállalt kötelezettségeinek megfelelően a FRiDGE projekt Vezető Partnereként a partnerországok első szintű ellenőrző hatóságai által jóváhagyott, az Európai Regionális Fejlesztési Alapból folyósított utófinanszírozásból a jóváhagyott összegeket a partnerek számára továbbutalta.

A második félévre (2020.02.01-2020.07.31) vonatkozóan az összesen jóváhagyott költségek alapján 117336,27,€ utófinanszírozás érkezett a TMFÜ Nonprofit Kft. a K&H Banknál vezetett 10404601-50526757-86881015 sz. számlájára 2021.01.18-án, amelyből a jóváhagyott költségeket tartalmazó jelentések alapján 2021.01.19-én (a német partner esetében 2021.01.27-én) 13686,98 € Hargita Megye Tanácsa, 14101,82 € a németországi Kompetenzzentrum für Ernährung, 16441,27 € Dél-Ostrobotnia Regionális Tanácsa, 26938,12 € a Nyugat-Macedón Egyetem, 33075,59 € pedig a Kelet-Flandriai Gazdaság Tanács számára került folyósításra.

A harmadik félévre (2020.08.01-2021.01.31) vonatkozóan az összesen jóváhagyott költségek alapján 161180,79 € utófinanszírozás érkezett a TMFÜ Nonprofit Kft. Takarékbanknál vezetett 50438022-10002670 sz. zárolt óvadéki számlájára 2021.07.06-án, melyről átvezetésre került a 50438022-10002656 sz. számlára 2021.07.08-án, amelyből a jóváhagyott költségeket tartalmazó jelentések alapján 2021.07.16-án 11616,09 € Hargita Megye Tanácsa, 58992,82 € a németországi Kompetenzzentrum für Ernährung, 15607,80 € Dél-Ostrobotnia Regionális Tanácsa, 25522,84

€ a Nyugat-Macedón Egyetem, 31792,27 € pedig a Kelet-Flandriai Gazdaság Tanács számára került folyósításra.

A hatályos szabályok alapján mindkét esetben devizaszámláról, euróban történt a folyósítás, átváltás nem történt.

Számviteli politika

A társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a társaság jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A társaság a bevételeket és kiadásokat munkaszámok alkalmazásával bontja projektekre.

A társaság a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értécsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként

értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a társasági tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A társaság önköltségszámítás belső rendjére vonatkozó szabályzattal nem rendelkezik, mert a számviteli törvény előírásai alapján mentesül annak készítése alól.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a hitelintézet által meghirdetett devizavételi és devizaeladási árfolyam átlagán történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Lényeges – Nem lényeges

Lényeges

A Számviteli tv. 16. § (4) bekezdése szerint lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az észszerűség határain belül - b. a bázisértékhez viszonyított 30 %-nál nagyobb eltérést).

efolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit (a lényegesség elve). Egy-egy tétel lényegessé minősítését más hasonló tételekkel összefüggésben kell megítélni.

. az adott eszköz elszámolt értékcsökkenésének több mint 30%-os változását).

A lényegesség megítélésénél minden esetben a Számviteli tv. által megfogalmazott számviteli elvek adnak kiindulási alapot.

Nem lényeges

A Gazdálkodó a Számviteli tv. 14. § (4) bekezdése alapján az alábbiak szerint határozza meg, hogy a számviteli elszámolás és értékelés szempontjából mit tekint nem lényegesnek:

A Számviteli tv. 41. § (8) bekezdése¹ alapján a képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összegét a kiegészítő mellékletben jogcímek szerinti részletezésben be kell mutatni. Ha az egyes jogcímek szerint képzett céltartalék összege az előző évi összegtől lényegesen eltér, akkor azt a kiegészítő mellékletben indokolni kell. A Gazdálkodó lényegesnek ítéli meg

. a bázisértékhez viszonyított 25 %-nál nagyobb eltérést).

A Számviteli tv. 53. § (5) bekezdése² szerint, ha az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében és a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatható, de a változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatását a kiegészítő mellékletben be kell mutatni. A Gazdálkodó e tekintetben lényegesnek ítéli meg

¹ A rendelkezés a Számviteli tv. 96. § (4) bekezdése alapján csak éves beszámoló készítése esetén irányadó.

² A rendelkezés a Számviteli tv. 96. § (4) bekezdése alapján csak éves beszámoló készítése esetén irányadó.

. az adott eszköz elszámolt értékcsökkenésének több mint 25 %-os változását).

Jelentős – Nem jelentős

2.3.1. Jelentős összegű hiba

A számviteli tv. 3. § (3) bekezdésének 3. pontja szerint jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A Számviteli tv. 15. § (1) bekezdésében rögzített „vállalkozás folytatásának elve” szempontjából a működés várható jelentős csökkenése azt jelenti, hogy
: *megszűnik a Gazdálkodó bevételszerző tevékenysége).*

Egyszerűsített éves beszámoló készítése esetén

A Számviteli tv. 96. § (3a) bekezdése értelmében, amennyiben a Gazdálkodó beszámolóját a Számviteli tv. által előírt séma alkalmazásával készíti el, úgy az összevont, arab számmal jelölt tételek összegét, azok tartalmát külön-külön köteles bemutatni a kiegészítő mellékletben, amennyiben azok jelentősnek minősülnek.

Ennek alapján a Gazdálkodó ezen előírás vonatkozásában a mérleg minden arab számmal jelölt tételére vonatkozóan egységesen jelentős összegnek a következő értéket fogadja el: mérlegfőösszeg 35%-a).

A Gazdálkodó a Számviteli tv. 96. § (3a) bekezdésében rögzítettek alapján az eredménykimutatás minden arab számmal jelölt tételére vonatkozóan egységesen jelentős összegnek a következő értéket fogadja el: összes árbevétel 35%-a).

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A Gazdálkodó a tevékenységének jellemzői alapján határozza meg a kivételes nagyságú, illetve előfordulású tételeket.

Kivételes nagyságú bevétel – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevételének 50%-át).

Kivételes nagyságú költség – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő költség, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költsége és ráfordítása együttes értékének 50%-át).

Kivételes nagyságú ráfordítás – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő ráfordítás, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költsége és ráfordítása együttes értékének 50%-át).

Kivételes előfordulású bevétel – minden olyan bevétel, amely a Gazdálkodó üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű. Minden esetben kivételes előfordulású bevételnek kell tekinteni az alábbi eseményeket:

az összes bevétel 50%-át meghaladó támogatás)

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

, A tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések

Vevőkövetelés összege:1080 ezer forint.

Egyéb követelések bemutatása:

követelések	Összeg (e Ft)
Kaució (ingatlanbérlet)	120
Áfa 2022. évet érintő	115
Összesen	235

Saját tőke

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

SAJÁT TŐKE	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Változás oka
ADOZÓTT EREDMÉY 2020. évi	0	1923	
Összesen	0	1923	

Kötelezettségek

Szállítói kötelezettségek

Szállítói tartozás:2990 ezer forint.

Egyéb kötelezettség:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Személyi jövedelemadó (290 magánszemélytől levont)	288
Cégautóadó	31
Szakképzési hozzájárulás	23
2022. évi áfa	52
Jövedelemelszámolási számla	1553
Szép kártya	79
Szociális hozzájárulási adó	289
Tb járulék,bérbőllevont407	397
Összesen	2712

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A társaság tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Közfeladat-ellátási szerződés alapján folyósított támogatás	500
SET-UP támogatás	1465
FRIDGE támogatás (projekt partnerek utófinanszírozása)	88978
BOOSTEE-CE támogatás	908
PROGRESS támogatás	15746
DANUP-2-GAS támogatás	6007
FRIDGE támogatás	18361
Écs visszairás támogatás után	1177
Kerekítési különbözetek	28
Összesen	133170

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben a FRIDGE PROJEKT keretében kapott támogatások voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Felhasznált anyagok költségei	689
Éven belül elhasználódó eszközök	2
Összesen	691

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	13
Bérleti díjak	1161
Utazási költség	386
Könyvelés, könyvvizsgálat díja	765
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	10940
Összesen	13265

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági, igazgatási díjak	15
Bank költség	1268
Biztosítási díj	26
Összesen	1309

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérköltség	26214
Munkavállalók, tagok személyi jellegű kifizetései	2181
Szja természetbeni juttatás után	150
Szociális hozzájárulási adó	3605
Szakképzési hozzájárulás	366
Összesen	32516

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	0	7

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségcsoport	Költségek (e Ft)
Adók, illetékek, hozzájárulások	132
Hargita Megyei Tanács, Románia (FRiDGE utófinanszírozás)	8996
Dél-Ostrobotnia Régió Tanácsa, Finnország (FRiDGE utófinanszírozás)	11483
Nyugat-Macedón Egyetem, Görögország (FRiDGE utófinanszírozás)	18884
Kelet-Flandriai Gazdasági Tanács, Belgium (FRiDGE utófinanszírozás)	23313
Élelmiszertudományi Kompetenciaközpont, Németország (FRiDGE utófinanszírozás)	26211
BOOSTEE-CE hazai társfinanszírozás visszafizetése	908
SET-UP hazai társfinanszírozás visszafizetése	1022
Kerekítési különbözet	21
Összesen	90970

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások a FRIDGE PROJEKT keretében tovább utalt tételek voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Árfolyamnyereség,	4
Összesen	4

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fizetendő kamat (felvett hitel után)	271
Árfolyam veszteség (euró átváltás miatt)	442
Összesen	713

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Értékcsökkenés	2824	3202
Összesen	2824	3202

A társaságnak társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

17 Szekszárdi Törvényszék

2021

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2021-01-01

időszak kezdete

2021-12-31

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet

☐

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)

☒

Szervezet neve:

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 7100

Település: Szekszárd

Községi neve: SZENT ISTVÁN

Községi jellege: tér

Házszám: 11-13

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Nonprofit KFT

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: 7100

Település: Szekszárd

Községi neve: Szent István

Községi jellege: tér

Házszám: 11-13

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

17-09-011160

Ügyszám:

/Pk.

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

25863134-2-17

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

KISS BALÁZS

Képviselő aláírása:

Keltezés:

SZEKSZÁRD

2022-04-04



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Nonprofit KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege				Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)				
A. Befektetett eszközök	75 518		72 705	
I. Immateriális javak	265			
II. Tárgyi eszközök	75 253		72 705	
III. Befektetett pénzügyi eszközök				
B. Forgóeszközök	20 212		66 654	
I. Készletek				
II. Követelések	1 874		1 315	
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	18 338		65 339	
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 061		9 950	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	96 791		149 309	
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)				
D. Saját tőke	53 615		49 518	
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000	
II. Tőkeváltozás/eredmény	52 538		50 615	
III. Lekötött tartalék				
IV. Értékelési tartalék				
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	0		-593	
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-1 923		-3 504	
E. Céltartalékok				
F. Kötelezettségek	1 333		51 881	
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 333		51 881	
G. Passzív időbeli elhatárolások	41 843		47 910	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	96 791		149 309	

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány verzi

Nyomtatva: 2022.04.25 14.18.07



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Nonprofit KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele				4 422		5 017	4 422		5 017
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	36 630		131 465	3 094		1 705	39 724		133 170
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés				500		500	500		500
- támogatások	36 630		131 465				36 630		131 465
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei				184		4	184		4
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	36 630		131 465	7 700		6 726	44 330		138 191
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	36 630						36 630		
5. Anyagjellegű ráfordítások	13 711		9 594	4 874		5 671	18 585		15 265
6. Személyi jellegű ráfordítások	22 919		31 651	220		865	23 139		32 516
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai				220		240	220		240
7. Értékcsökkenési leírás				3 579		2 824	3 579		2 824
8. Egyéb ráfordítások			90 813	950		157	950		90 970
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai						713			713
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	36 630		132 058	9 623		10 230	46 253		142 288
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	36 630		132 058				36 630		132 058
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	0		-593	-1 923		-3 504	-1 923		-4 097
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	0		-593	-1 923		-3 504	-1 923		-4 097

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány v

Nyomtatva: 2022.04.25 14.18.07



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Nonprofit KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	500		500				500		500
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	36 630		131 465				36 630		131 465
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány verzió:1

Nyomtatva: 2022.04.25 14.18.07



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Nonprofit KFT

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		36 630	131 465
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	36 630	131 465
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	36 630	131 465

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ÜGYVEZETÉ	220	240
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	220	240



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Nonprofit KFT

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	44 330	138 191
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	36 630	131 465
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	7 700	6 726
H. Összes ráfordítás (kiadás)	46 253	142 288
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	23 139	32 516
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	36 630	132 058
K. Adózott eredmény	-1 923	-4 097
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 \text{ fő}]$	☐	☒

Tevékenység bemutatása:

A 2021-es év során a TMFÜ Nonprofit Kft. fő feladata a már elnyert pályázatok magas szintű szakmai megvalósítása volt. Ezek a következők:

- Interreg Europe Programme: SET-UP (1 éves hosszabbítás 2021.10.01-2022.09.30 között); FRIDGE; PROGRESS
- Danube Transnational Programme: DanuP-2-Gas

Ezek tekintetében a megvalósítás rendben zajlott 2021 során is, helyi tájékoztató rendezvényeket

rendszeresen szervezett Társaságunk. Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Megyei

Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. 2021-ben a 3.2.-es pont (A pályázati

előkészítés megkezdése 2021-ben az alábbi felhívások keretében: - INTERREG Central Europe, Danube

Transnational Programme, Visegrádi Alap) alapján a 2021 év végén már megnyílt Interreg Central Europe

pályázatra készült egy Vezető Partneri minőségben előkészített, saját teljesítésben előkészített pályázat a

zöldterület-gondozás ökológiai vetületeinek feltárására és promóciójára, valamint két másik pályázatban

(elektromos közlekedés, valamint katasztrófavédelem) partneri minőségben vesz részt a TMFÜ. A

pályázatok benyújtása 2022 elején történt, a benyújtott három pályázat vonatkozásában 2022 végén, vagy

2023 elején várható döntés. A TMFÜ Nonprofit Kft. több alkalommal képviselte a tulajdonos Tolna

Megyei Önkormányzatot a közfeladat-ellátási szerződés 3.4-es pontja alapján szakmai testületekben is.

Ez össze is foglalja a 2021-es évi tevékenységünket.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft Tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a TMFÜ Nonprofit Kft („a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 149.309 E Ft, az adózott eredmény -4.097 E Ft (vesztesség) -**, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a TMFÜ Nonprofit Kft 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítás tartalmazzanak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a TMFÜ Nonprofit Kft a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a TMFÜ Nonprofit Kft pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célt kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélés alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a TMFÜ Nonprofit Kft belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt,

hogy a TMFÜ Nonprofit Kft nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Szekszárd, 2022. április 14.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Bálint Mária
Rutin Audit Kft
7100 Szekszárd Napfény utca 11.
MKVK 001406


Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Bálint Mária
Nyilvántartási szám MKVK 000884

RUTIN-AUDIT Kft.
7100 Szekszárd, Napfény u. 11.
Adószám: 11754985-2-17
Bankszála.: 71900065-10051760
MKVK: 001406

**2021. évi összefoglaló jelentés a
Tolna Megyei Önkormányzatnál lefolytatott belső ellenőrzési
tapasztalatokról**

**I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alap-
ján (Bkr. 48. § a.) pont.)**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerint a Főjegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a Közgyűlés elé terjeszti jóváhagyásra.

A jogszabály szerint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.

A Bkr. 16. § (1) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy az önkormányzat belső ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátására külső szolgáltatót vonjon be. Ezzel a lehetőséggel élve a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) szerződést kötött Dr. Kádár Andrásné egyéni vállalkozóval az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátására.

A Hivatal és a külső szolgáltató között létrejött megbízási szerződés alapján a külső szolgáltató ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A belső kontrollrendszer értékeléséhez kapcsolódóan, a Bkr. 11. § 2(a) bekezdésében előírtak szerint, a zárszámadási rendelet tervezetével együtt kell beterjeszteni a Bkr. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot is, melyben a költségvetési szerv vezetője is értékeli a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa.) pont).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (1) bekezdés értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés összeállításáért, amely a Bkr. 48. §-ban foglaltak figyelembe vételével készült.

I/1/a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalban a belső ellenőrzés a Megyei Közgyűlés által jóváhagyott 2021. évi terv szerint teljesült.

Az elvégzett, végrehajtott ellenőrzés címe:

A megyei nemzetiségi önkormányzatok és a megyei önkormányzat együttműködésének szabályozása, a működési feltételek biztosítása, a gazdálkodási feladatok ellátásának szabályszerűsége.

A lefolytatott ellenőrzésről készült jelentés összhangban volt az ellenőrzés célját meghatározó ellenőrzési programmal. A jelentésben tett megállapítások megfelelően alátámasztottak voltak. A javaslatok megfogalmazásakor figyelembe vette az ellenőr a vizsgált szervezeti egység

működésére vonatkozó sajátosságokat, törekedett érdemi és végrehajtható intézkedések megfogalmazására.

I/1/b.) Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés olyan cselekményt, mulasztást vagy hiányosságot nem tárt fel, amelyek következtében büntető, szabálysértési, kártérítési vagy fegyelmi eljárás kezdeményezését kellett volna megtenni.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab.) pont).

A belső ellenőrzés kereteit vállalkozási szerződés biztosította, melynek időkerete a szükséges vizsgálatot lehetővé tette a célok elérésére, vagyis hogy a megállapítások megalapozottak legyenek. A vizsgálat során az ellenőrzött munkatársak konstruktív hozzáállása és közreműködése segítette az ellenőrzések lefolytatását, akadályok nem merültek fel a végrehajtás során. Az ellenőrzés gyakorlatában hatékony a vizsgálat során történő azonnali visszajelzés, amikor az érintett munkatárs már folyamatában hasznosítja az ellenőrzés észrevételeit, javíthatja a hibákat, pótolhatja a hiányosságokat.

I/2/a.) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás ellátottsága.

Az ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. A Megbízott részéről a feladatot megfelelő szakértelemmel rendelkező személy látta el. Megbízott szolgáltató a szolgáltatást a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendelet 1. §-ában meghatározott képesítési, szakmai és egyéb követelményeknek megfelelő szakember bevonásával teljesítette.

A belső ellenőrzést végző személy rendelkezik az Áht. 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

Elegendő tett regisztrációs és kötelező továbbképzési kötelezettségeinek, az Egyéni Képzési Tervekben előírt képzéseken részt vett.

I/2/b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. § alapján).

A külső ellenőr megbízása miatt a szervezeti és funkcionális függetlenség természetesen teljesült.

A belső ellenőr a tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének, a Főjegyzőnek közvetlenül alárendelve végezte, jelentéseit közvetlenül a Főjegyzőnek küldte meg.

A belső ellenőr nem vett részt a költségvetési szerv operatív működéssel kapcsolatos feladatai ellátásában, az ellenőrzéseket befolyástól mentesen hajtotta végre.

I/2/c.) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. § alapján)

Az ellenőrzések során a jogszabály szerinti összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

I/2/d.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása.

Az ellenőrzések végrehajtását a Bkr. 25. §-ában foglalt ellenőrzési jogok semmiféle korlátozása nem akadályozta. Az ellenőrzött szerv az ellenőr rendelkezésére bocsátotta a szükséges információkat, dokumentumokat, az ellenőr az érintettekkel konzultálhatott és a szükséges segítséget megkapta az ellenőrzések végrehajtásához.

I/2/e.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.

A belső ellenőrzés számára valamennyi dokumentációhoz és információhoz való hozzáférés biztosított volt, illetve a belső ellenőrzés végrehajtását semmi nem akadályozta.

Az ellenőrzött szervek vezetői és munkatársai együttműködésükkel a belső ellenőrzési feladatok ellátását hatékonyan támogatták.

A belső ellenőrzési munkához szükséges tárgyi feltételeket a külső szolgáltató saját keretei között biztosította.

I/2/f.) Az ellenőrzések nyilvántartása.

Az elvégzett belső ellenőrzésekről készült jelentéseket a külső ellenőr a Főjegyzőnek átadta, melyek az Önkormányzati Hivatalnál kerültek irattárba helyezésre. A Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást a belső ellenőr vezeti a szerződés szerint és átadja a Főjegyzőnek az év lezárásával megőrzésre.

I/2/g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal jogszabály által előírt belső ellenőrzése a szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes munkavégzés érdekében a jelenlegi szervezet és létszám mellett a megbízásos formában biztonsággal megoldható, amennyiben az önkormányzat, illetve a Hivatal tevékenységében, feladatellátásában nem következik be jelentősebb változás a jövőben.

A külső kapacitás biztosítja a függetlenséget, a Főjegyzővel való egyeztetés a tervben és a neki való beszámolás pedig biztosítja a javaslatok hasznosulását a vezetői intézkedések formájában. Ezáltal segíti az Önkormányzat és a Hivatal tevékenységének szabályszerűségét, jogszabályoknak való megfelelését, de ezen túl a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzést is.

Az ellenőrzésekre való felkészülési tevékenység erősíthető az ellenőrzött szervezettel, szervezeti egységgel, tevékenységgel kapcsolatos információk szélesebb körű gyűjtése, kockázatok feltárása, korábbi, vagy külső ellenőrzések tapasztalatainak megismerése terén.

Az ellenőrzés módszereiben egyre szélesebb teret kell biztosítani a dokumentum alapú vizsgálati lehetőségeknek. Emellett célszerű fontos szerepet szánni az ellenőrzőlisták, teszt- és értékelő lapok, kérdőívek alkalmazásának, gondoskodni azok megbízható, szakszerű kitöltetéséről az ellenőrzött szerv részéről.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac.) pont).

A beszámolási időszakban külön felkérés nem történt tanácsadó tevékenységre a vezetés, illetve a munkatársak részéről a megbízás keretében, ilyen jellegű tevékenység csak az ellenőrzésekhez kapcsolódóan folyt. Előfordult olyan javaslatok megfogalmazása a belső szabályzatok tartalmát, szerkezetét illetően, amely a költségvetési szerv működésének szabályszerűségét segítette.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b.) pont).

II/1 A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba.) pont).

A belső ellenőrzés 2021. évben nem tett a belső ellenőrzési kézikönyv alapján olyan „kiemelt” kategóriába tartozó megállapítást, amely azonnali intézkedést igényelt volna a vezetés részéről.

Olyan tényre nem mutatott rá, amely megakadályozza, hogy valamely tevékenység, funkció vagy szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, olyan helyzetet nem tárt fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős.

A Bkr. 41. § (2) bekezdés értelmében, a belső ellenőr eleget tett azon kötelezettségének, mely szerint az ellenőrzési jelentésben objektíven szerepeltetni kell minden olyan lényeges tény, pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosítja a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

A belső ellenőrzés egyéb megállapításait az alábbiakban mutatom be „A megyei nemzeti önkormányzatok és a megyei önkormányzat együttműködésének szabályozása, a működési feltételek biztosítása, a gazdálkodási feladatok ellátásának szabályszerűsége” témakörben.

Összefoglalóan megállapítható, hogy a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat feladat-ellátási tevékenységének megszervezése során érvényesültek a jogszabályokban, belső szabályzatokban és a közigazgatási szerződésben meghatározott követelmények.

A megyei nemzetiségi önkormányzatok által ellátott feladatok és az azokhoz rendelkezésre álló pénzforrások összhangja biztosított volt. A költségvetés tervezése, az előirányzatokkal való gazdálkodás, a beszámolás és az adatszolgáltatás szabályszerű volt.

A megyei nemzetiségi önkormányzatok az ellenőrzött időszakban rendelkeztek a Megyei Önkormányzattal történő együttműködésre vonatkozó megállapodással, 2021. május 15-től közigazgatási szerződéssel, amely tartalmilag megfelel a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének és zárszámadásának tartalma, jóváhagyása, valamint a kapcsolódó adatszolgáltatás megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A megyei nemzetiségi önkormányzatok tekintetében rendben eleget tettek az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Info törvény) 1. számú melléklete szerinti általános közzétételi listában meghatározott adatok, vala-

mint a közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról szóló 18/2005. (XII. 27.) IHM rendelet szerinti közzétételi kötelezettségnek.

A gazdálkodás rendjét a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal által elkészített szabályzatok útján a helyi nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozóan, azok együttes kiadásával szabályozták. A szabályozási dokumentumok szükség szerinti felülvizsgálata esetére az ellenőrzés további pontosításokat, kiegészítéseket fogalmazott meg bizonyos témakörökben.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb.) pont)

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése az Önkormányzat Főjegyzőjének a feladata, akinek a belső kontrollrendszer fejlesztése során figyelembe kell vennie az államháztartási külső ellenőrzést és belső ellenőrzést végző szervek által megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat is.

Az elvégzett belső ellenőrzésnek célja volt elemezni, vizsgálni és értékelni a közzétételhez kapcsolódó belső kontrollok kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, a vizsgált folyamatokkal kapcsolatosan megállapításokat és ajánlásokat tenni, hozzájárulni a belső kontrollrendszerek javításához, továbbfejlesztéséhez.

II/2/a.) A kontrollkörnyezet értékelése

A Bkr. 6. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a Főjegyző köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, és átlátható a humánerőforrás-kezelés. A Bkr. 6. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A kontrollkörnyezet legfőbb elemét képező szabályzatok hiánytalanul rendelkezésre állnak a Megyei Önkormányzati Hivatalnál. Ezek felülvizsgálata 2021. évben is folyamatosan fókuszban volt, így módon további, a jogszabályi változásoknak megfelelően aktualizált vagy újragondolt szabályzatok kerültek hatályba léptetésre. A szabályzatok készítését, évenkénti felülvizsgálatát és aktualizálását, illetve mindezek koordinálását elláthatja egy un. belső kontroll koordinátor, akit a Bkr. 7. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője jelöl ki, lényegében az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására kijelölt szervezeti felelősként (belső ellenőr nem jelölhető ki szervezeti felelősnek). A folyamatgazdáknak együtt kell működniük az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására kijelölt szervezeti felelőssel.

II/2/b.) Integrált kockázatkezelés

Jelentős előrelépés ezen a területen, hogy a korábbi kockázatkezelési szabályzat és a szabálytalanságok kezelésének rendjéről szóló szabályzat helyett megalkotásra kerültek a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően az un. integrált kockázatkezelési szabályzat, valamint az integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kockázatkezelési rendszer olyan irányítási eszközök és módszerek összessége, melyek a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők, un. kockázatok azonosítását, elemzését, kezelését, nyomon követését, illetve a kockázati kitettség mérséklését hivatottak biztosítani.

Az integrált kockázatkezelési szabályzat határozza meg a kockázatkezelés folyamatában résztvevőket egy kockázatkezelési munkacsoport kialakításával, valamint magának az integrált kockázatkezelési folyamatnak a lépéseit, a szervezetre adaptált módszertant, a használatos mintadokumentumokat. A szervezeti felelős (kijelölt belső kontroll koordinátor) láthatja el a kockázatkezelési munkacsoport koordinátori feladatait is, koordinálva egyben a szervezeti folyamatleírások mentén a kockázatok felmérését, azonosítását és azok kezelését is.

Fontos e tekintetben minden vezető, illetve minden, adott folyamatokért felelős folyamatgazda (előzetes kijelölésüket követően) bevonása és felelős részvétele a kockázatkezelés folyamatában.

II/2/c.) Kontrolltevékenységek

A Bkr. 8. §-a rendelkezik a szervezeten belüli olyan kontrolltevékenységek kialakítási kötelezettségéről, melyek biztosítani tudják a kockázatkezelést folyamatonként, hozzájárulva ezáltal a szervezet céljainak eléréséhez, a szervezet integritásának erősítéséhez.

A kontrolltevékenységek biztosítása, számos előírt belső szabályzatban meghatározott felelőségek, kontrollpontok, döntési pontok meghatározásával és mindezek betartásával, a szabályzatok gyakorlati alkalmazásával történik, legyen szó irányítószervi döntések meghozataláról, vagy a szervezeten belüli gazdasági események szabályszerű elszámolásáról (könyvvezetés, beszámolás). Megtörtént a szervezet nagyobb részét lefedő folyamatok meghatározását követően az ellenőrzési nyomvonalak megalkotása, amelyet még bővíteni kell minden egyes szervezeten belüli tevékenységre, nem csak a pénzügyi folyamatokra vonatkozóan.

A szervezetek vezetői kialakították és folyamatosan működtetik a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. Belső szabályzatban szabályozták a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítés igazolása, az érvényesítés és az utalványozás rendjét, összhangban az Áht. és az Ávr. előírásaival, illetve a helyi sajátosságokkal.

A szervezetek adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét az SZMSZ-ek, ügyrendek, a kapcsolódó felelősségeket az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza.

II/2/d.) Információ és kommunikáció

A szervezetek vezetője által kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják.

A külső szervekkel, személyekkel kapcsolatos információszolgáltatási és kommunikációs feladatokat, eljárásrendet a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzata tartalmazza. A jogszabályban előírt közzétételi kötelezettségeknek rendben eleget tesznek.

Az információ áramlását és kommunikációt egyre inkább az elektronikus dokumentumokban foglalt adatok biztosítják. Emellett az információs és kommunikációs rendszer megfelelő működésének nem nélkülözhető biztosítékát képezi az iratkezelési szabályzat. Az iratkezelés a hivatalon belüli szervezeti egységek, személyek közti, valamint ügyfelek, külső szervezetek és hivatal közti írásbeli kommunikációt, információáramlást követi.

II/2/e.) Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer olyan kell, hogy legyen, amelyik biztosítja az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést. Ez főképpen a feladatok, határozatok, egyéb döntések végrehajtásának nyomon követésével biztosított.

A Hivatalban az operatív monitoring tevékenység a meghatározott rendszerességgel a feladatok elvégzésére vonatkozó számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg.

Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt. A független belső ellenőrzés a Közgyűlés által jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján, a hazai és nemzetközi ellenőrzési szabályok, szakmai útmutatók alapján látta el feladatait.

A lezajlott külső és belső ellenőrzések jelentéseiben javasolt intézkedések végrehajtásának első követelménye az intézkedési tervek elkészítése, az intézkedések végrehajtásának nyomon követése.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c.) pont.)

A belső ellenőrzési jelentés a tapasztalatok alapján megfogalmazott javaslatokkal zárult, azokat az ellenőrzöttek megvalósíthatónak tartották, azonnal intézkedtek az előfordult hiányosságok megszüntetésére. A belső ellenőr megállapításai szerint külön intézkedési terv készítése nem indokolt.

A javaslatok nyomán a szükséges intézkedéseket megtették az ellenőrzött területek vezetői, az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták.

A vizsgálati idők rövidítése érdekében az ellenőrzés alkalmazta az azonnali javítás, helyreállítás módszerét, csökkentve ezzel az adminisztrációs terheket.

Szekszárd, 2022. 05. 10.

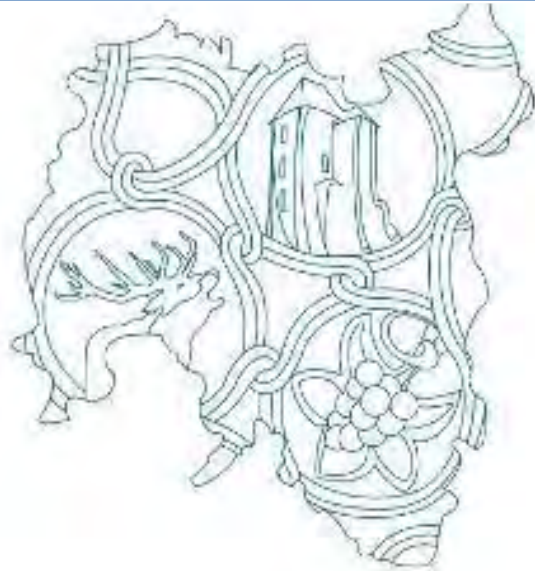
A beszámolót készítette:

Dr. Kádár Andrásné
belső ellenőrzési vezető

2021-2027

Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja

(2.0 Verzió)



Tolna Megyei
Önkormányzati Hivatal
Terület- és Vidékfejlesztési
Osztály

2022. 05. 27.

TARTALOMJEGYZÉK

Bevezető.....	3
Az ITP alapadatai, verziókövetés.....	4
I. Tolna megye előzetes Integrált Területi Programjának (ITP) viszonya a Tolna megyei Területfejlesztési Program céljaihoz.....	5
II. Az ITP területi kapcsolatrendszere	13
II.1. A megye külső területi kapcsolatrendszerének vizsgálata.....	13
II.1.1. A megyehatáron átnyúló együttműködések, együttműködés a szomszédos megyékkel, ágazati kapcsolódások	13
II.2. A megye belső területi kapcsolatrendszerének vizsgálata.....	16
II.2.1. Város-vidék kapcsolatrendszer Tolna megyében.....	16
II.2.2. Funkcionális várostérségek.....	17
III. Az ITP 2021-27 fejlesztési célterületeinek kijelölése - A megyei forrásfelhasználási módok	19
III.1. Forrás-felhasználási módok bemutatása.....	19
III.1.1. Fenntartható városfejlesztés (I. forrásfelhasználási mód).....	19
III.1.2. Közép-Duna Menti Kiemelt Térség (II. forrásfelhasználási mód).....	20
III.1.3. Dél-Tolna (III. forrásfelhasználási mód).....	20
III.2. Kiemelt kedvezményezettek (IV. forrásfelhasználási mód)	21
III.2.1. Tolna Megyei Önkormányzat	21
III.2.2. Magyar Közút Nonprofit Zrt.; Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt.	21
IV. A projekt kiválasztás az ITP 2021-27 alapján - településdifferenciálás.....	23
V. A Területi Kiválasztási Kritérium Rendszer szükségessége és kapcsolata az ITP 2021-27 dokumentummal	25
V.1. A megyei döntéshozatal bemutatása	25
V.2. Területi Kiválasztási Kritériumok	27
VI. Az ITP 2021-27 monitoringja és indikátorvállalásai.....	29
VII. Az ITP 2021-27 ütemezése	30
Mellékletek.....	31

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020-ban megkezdte a felkészülést az Európai Unió új, 2021-2027-es költségvetési ciklusára. Több jelentősebb területfejlesztési dokumentum is elkészült, melyeket a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése határozatokkal legitimált és bárki számára hozzáférhetővé tett a www.tolnamegye.hu weboldalon. Első lépésben Tolna Megye Területfejlesztési Konceptiója - Helyzetfeltáró munkarész került elfogadásra, amely bemutatta a térség aktuális állapotát mind természeti, társadalmi, mind gazdasági aspektusok alapján. A kapott eredmények, mutatók ismeretében kerültek meghatározásra Tolna megye hosszú távú céljai, melyeket széles körű partnerség biztosítása mellett egyetértésben határoztunk meg. Ezen célokat – amelyek kivétel nélkül a gazdaságfejlesztés, a társadalmi megújulás és a vidékfejlesztés témakörébe tartoznak – Tolna Megye Területfejlesztési Konceptiója foglalja össze. A Konceptió hosszú távú célkitűzéseit figyelembe véve készült el a Tolna Megyei Területfejlesztési Program, mely a 2021-2027-es költségvetési ciklus végéig határoz meg konkrét beavatkozási területeket. Jelen dokumentum, Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja (TMITP) a rövidtávú intézkedéseket tartalmazza, alkalmazkodva az országos Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP Plusz) végső változatának prioritásaihoz, intézkedéseihez. A TMITP 2021-es elfogadását követően az Irányító Hatóság jelzései alapján módosítások szükségesek a keretek és felhívások változásai miatt. A Fenntartható Városfejlesztési Stratégiával érintett városok körében többletforrás fordítható 4-5 számjegyű közutak fejlesztésére, új elemként jelent meg az aktív turisztikai hálózat fejlesztésére vonatkozó felhívás, valamint emelkedett a 2.1.1 felhívás kerete, amely emelkedést a gyógyfürdők energetikai korszerűsítésére lehet fordítani. A köznevelési intézményekre fordítható keret is emelkedett, valamint a korábban a 3.3.1. felhívás részét képező tevékenység önálló felhívásban kerül meghirdetésre.

A megyei tervezési folyamat rövid bemutatása: a területi önkormányzatok számára 2020 második felétől kiemelt feladat volt a 2014-2020 közötti tervezési időszakhoz kapcsolódóan elfogadott, átfogó céljait tekintve 2030-ig érvényes területfejlesztési koncepció felülvizsgálata és aktualizálása, módosítása (elsődlegesen a 2020-ban lejáró részekre), valamint a 2020-ig érvényes területfejlesztési program megújításával a 2021-2030-as időszakra új területfejlesztési program kialakítása a rendelkezésre álló legfrissebb információk alapján.

Az ITP alapadatai, verziókövetés

Cím	Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja
Verzió	2.0
Megyei közgyűlési határozat száma és dátuma	
Kormánydöntés határozatszáma / IH jóváhagyó levél iktatószáma és dátuma:	<i>1658/2021. (IX. 24.) Korm. határozat a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megvalósuló Előzetes Integrált Területi Programok jóváhagyásáról</i>
Finanszírozó operatív program:	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP_Plusz)
Érintett földrajzi terület:	Tolna megye

ITP felelős szervezet:	Tolna Megyei Önkormányzat
ITP felelős szervezet kapcsolattartó:	<i>Naszvadi Balázs</i> <i>terület- és vidékfejlesztési osztályvezető</i> naszvadi.balazs@tolnamegye.hu , +36/74/505-643
ITP felelős szervezet címe:	<i>7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.</i>

Szekszárd, 2022. május 27.

I. Tolna megye előzetes Integrált Területi Programjának (ITP) viszonya a Tolna megyei Területfejlesztési Program céljaihoz

Célunk, hogy a Tolna megyei emberek boldogok és elégedettek legyenek, aktívan és egészségesen éljenek egészséges környezetben, városban és vidéken egyaránt. Ezért a Tolna Megyei Területfejlesztési Konceptióban három átfogó és tíz stratégiai célt fogalmaztunk meg. A Tolna Megyei Területfejlesztési Program céljai értelemszerűen azonosak a hosszabb távú dokumentumban megfogalmazottakkal, annak alapelveivel. A Program tulajdonképpen a Konceptió által meghatározott célok eléréséhez szükséges közép-távú intézkedések összefoglalása.

A Tolna Megyei Területfejlesztési Program átfogó céljait elsősorban a koncepció, illetve annak helyzetértékelése során megfogalmazott fejlesztési irányok határozták meg, valamint azok a megyei sajátosságok (erősségek, gyengeségek, lehetőségek, veszélyek), amelyek közvetlen beavatkozásokat igényelnek:

- *A1 Gazdaságfejlesztés – A megye gazdasági potenciáljának növelése, a vállalkozói aktivitás erősítése;*
- *A2 Humán erőforrás-fejlesztés – Társadalmi megújulás, társadalmi kohézió;*
- *A3 Vidékfejlesztés – A vidékies térségek gazdasági szerepvállalásának megerősítése és vonzó vidéki élettér megteremtése.*

A stratégiai (specifikus) célok az átfogó célok alapján kerültek meghatározásra:

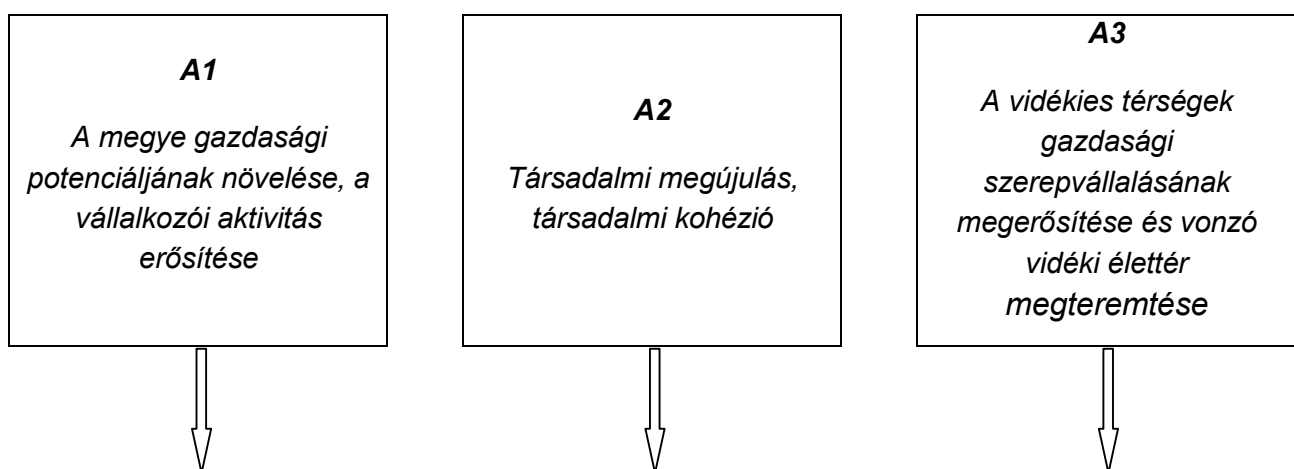
- *S1 Új K+F+I és logisztikai központok kialakítása vállalkozói együttműködések létrehozásával iparáganként, termékágnaként;*
- *S2 Piacképes, hagyományosan jelenlévő ipari ágazatok, elsősorban könnyűipari tevékenységek (gépgyártás, fémfeldolgozás, élelmiszeripar, textil- és bőripar) fejlesztése;*
- *S3 A megye természeti erőforrásainak, táji és természeti értékeinek és épített környezetének védelme, szélesebb körű megismertetése, potenciáljának javítása, fenntartható hasznosítása és tematikus összekapcsolása;*
- *S4 Vállalkozások versenyképességének erősítése;*
- *S5 Oktatásfejlesztés, hátrányos helyzetű csoportok munkaerő-piaci esélyeinek javítása, a digitális átállás elősegítése az oktatásban;*
- *S6 A kedvezőtlen demográfiai folyamatok hatásainak mérséklése;*
- *S7 Települési infrastruktúra és közszolgáltatások fejlesztése;*
- *S8 Mezőgazdasági alapanyagokra épülő nagy hozzáadott értékű termék-előállítás, -feldolgozás, piaci értékesítés és agrármarketing tevékenység termelői együttműködéssel;*

- *S9 Vidéki életminőség javítása és a rurális térség népességmegtartó képességének elősegítése;*
- *S10 A Közép-Duna Menti Kiemelt Térség Tolna megyét érintő területének fejlesztése.*

A területi célrendszerben a területi jellegzetességek és a területi szereplők szempontjából, a Koncepcióban megfogalmazott három átfogó és tíz specifikus céllal összefüggésben kerültek kijelölésre a területi célok:

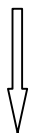
- *T1 A helyi mezőgazdasági alapanyagokra épülő magas hozzáadott értékű élelmiszer- és feldolgozóipari kapacitások kiépítése a növénytermesztés és az arra épülő állattenyésztés gazdasági egyensúlyára alapozva, funkcionális térségenként;*
- *T2 Sió és Duna-menti térség rekreációs térség turisztikai hasznosítása;*
- *T3 Az oktatás modernizálása (digitalizálás, e-oktatás);*
- *T4 Helyi közösségi identitásfejlesztést és kulturális életet elősegítő közösségfejlesztő szakemberképzés indítása;*
- *T5 Bérház (lakás) és háztáji program bevezetése az apró- és kistelepülésekben;*
- *T6 Apró- és kistelepülési térségek elérhetőségének javítása;*
- *T7 A vidéki letelepedést segítő támogatások bevezetése, helyi adókedvezmények biztosítása;*
- *T8 Közép-Duna Menti Kiemelt Térség;*
- *T9 A Közép-Duna Menti Kiemelt Térség komplex fejlesztési programmal fejlesztendő területe*

Átfogó célok



Stratégiai célok

S1 <i>Új K+F+I és logisztikai központok kialakítása vállalkozói együttműködések létrehozásával iparáganként, termékpályánként</i>	S5 <i>Oktatásfejlesztés, hátrányos helyzetű csoportok munkaerő-piaci esélyeinek javítása, a digitális átállás elősegítése az oktatásban</i>	S8 <i>Mezőgazdasági alapanyagokra épülő, nagy hozzáadott értékű termék előállítás, -feldolgozás, piaci értékesítés és agrármarketing tevékenység termelői együttműködéssel</i>
S2 <i>Piacképes, hagyományosan jelenlévő ipari ágazatok, elsősorban könnyűipari tevékenységek (gépgyártás, fémfeldolgozás, élelmiszeripar, textil- és bőripar) fejlesztése</i>	S6 <i>A kedvezőtlen demográfiai folyamatok hatásainak mérséklése</i>	S9 <i>Vidéki életminőség javítása és a rurális térség népességmegtartó képességének elősegítése</i>
S3 <i>A megye természeti erőforrásainak, táji és természeti értékeinek és épített környezetének szélesebb körű megismertetése, potenciáljának javítása, fenntartható hasznosítása és tematikus összekapcsolása</i>	S7 <i>Települési infrastruktúra és közszolgáltatások fejlesztése</i>	S10 <i>A Közép-Duna Menti Kiemelt Térség Tolna megyét érintő területének fejlesztése</i>
S4 <i>Vállalkozások versenyképességének erősítése</i>		



Területi célok

T1 <i>A helyi mezőgazdasági alapanyagokra épülő magas hozzáadott értékű élelmiszer- és feldolgozóipari kapacitások kiépítése a növénytermesztés és az arra épülő állattenyésztés gazdasági egyensúlyára alapozva, funkcionális térségenként</i>	T2 <i>Sió és Duna menti rekreációs térség turisztikai hasznosítása</i>	T3 <i>Az oktatás modernizálása (digitalizálás, e-oktatás)</i>
T4 <i>Helyi közösségi identitásfejlesztést és kulturális életet elősegítő közösségfejlesztő szakemberképzés indítása</i>	T5 <i>Bérház (lakás) és háztáji program bevezetése az apró- és kistelepülésekben</i>	T6 <i>Apró- és kistelepülési területek elérhetőségének javítása</i>
T7 <i>A vidéki letelepedést segítő támogatások bevezetése, helyi adókedvezmények biztosítása</i>	T8 <i>Közép-Duna Menti Kiemelt Térség</i>	T9 <i>A Közép-Duna Menti Kiemelt Térség komplex fejlesztési programmal fejlesztendő területe</i>

Az átfogó és a specifikus célok elérése érdekében Tolna megyében öt fejlesztési prioritás került kijelölésre. A prioritások határozzák meg azokat a területeket, amelyekre a fejlesztési forrásokat összpontosítani kell.

P1 A Tolna megyei gazdaság versenyképességének erősítése

P2 A helyi közösségek és kultúra megerősítése, valamint a közösségi élet újraindítása

P3 Környezettudatos és fenntartható fejlesztések

P4 Vidék felzárkóztatása, közszolgáltatások színvonalának emelése

P5 Közép-Duna Menti Kiemelt Térség fejlesztése

ÁGAZATI OPERATÍV PROGRAM	CÉLOK	KAPCSOLÓDÁSI PONT
DIMOP PLUSZ	<i>Digitális Állampolgárság</i>	S1, S4, S5, S7, S10
	<i>Magyarország csatlakoztatva</i>	
	<i>Hi-tech és zöld átállás</i>	
	<i>Intelligensebb Magyarország</i>	
EFOP PLUSZ	<i>Egészségügyi fejlesztések</i>	S5, S6, S7, S9, S10
	<i>XXI. századi köznevelés</i>	
	<i>Társadalmi felzárkózási fejlesztések</i>	
	<i>Szociális fejlesztések</i>	
	<i>Család- és ifjúságügyi fejlesztések</i>	
	<i>Rászoruló személyek támogatása</i>	
GINOP PLUSZ	<i>Vállalkozásfejlesztés</i>	S1, S2, S3, S4, S5, S8, S10
	<i>Kutatás, fejlesztés, innováció</i>	
	<i>Fenntartható munkaerőpiac</i>	
	<i>NEET ifjúsági program</i>	
	<i>Felsőoktatás, szakképzés</i>	
	<i>Turizmus, örökségvédelem</i>	
IKOP PLUSZ	<i>Tiszta üzemű városi-elővárosi közlekedés erősítése</i>	S4, S7, S10
	<i>TEN-T vasúti és regionális intermodális közlekedés fejlesztése</i>	
	<i>Fenntarthatóbb és biztonságosabb közúti mobilitás</i>	
KEHOP PLUSZ	<i>Vízgazdálkodás és katasztrófakockázat csökkentés</i>	S3, S4, S10
	<i>Körforgásos gazdasági rendszerek és fenntarthatóság</i>	
	<i>Környezet- és természetvédelem</i>	
	<i>Megújuló energiagazdaság</i>	
	<i>Méltányos Átállást Támogató Alap ERFA-ból történő kiegészítése</i>	
MAHOP PLUSZ	<i>A fenntartható halászat támogatása és a vízi biológiai erőforrások megőrzése</i>	S3, S8
	<i>A fenntartható akvakultúra tevékenységek, valamint a halászati és akvakultúra termékek feldolgozásának és marketingjének támogatása</i>	

A területi területfejlesztési tervezési folyamat az alábbi főbb feladatokból áll:

- a helyzetfeltáró, helyzetértékelő dokumentumok frissítése, elkészítése a területfejlesztési koncepció előkészítő fázisaként,
- a területfejlesztési koncepció (előkészítő és javaslattevő fázis) felülvizsgálata és módosítása,
- a területfejlesztési program (stratégiai és operatív programrész) megújítása, összeállítása,
- területi (társadalmi, gazdasági, környezeti) hatásvizsgálat készítése,
- a területfejlesztési tervekhez környezeti vizsgálat készítése az egyes tervek, illetve programok környezeti vizsgálatáról szóló 2/2005. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően,
- a 2021-2027 közötti uniós programozási időszak területfejlesztési operatív programjának végrehajtását támogató megyei integrált területi program összeállítása,
- a tervezési folyamat során a partnerség biztosítása (partnerségi terv kidolgozása és végrehajtása),
- területi koordináció ellátása,
- uniós forrásból (a területi operatív programhoz kapcsolódóan) támogatandó megyei projektkezdemenyezések gyűjtése.

Tekintettel arra, hogy a 2014-2020 közötti időszakra vonatkozó Tolna Megyei Területfejlesztési Koncepció helyzetfeltáró munkarészei megfelelnek a vonatkozó hatályos előírásoknak is, valamint az abban felhasználtaknál frissebb statisztikai adatok, kimutatások nem állnak rendelkezésre, a helyzetelemzési dokumentum aktualizálása nem volt indokolt, így a 2021-2027 közötti időszak tervezési folyamatában a meglévő helyzetértékelés került felhasználásra. A felülvizsgált Tolna Megyei Területfejlesztési Koncepció másodlagos források felhasználásával, a már meglévő, megyei térségi dokumentumok feldolgozásával, azok szintetizálásával, valamint a tervezési munkába bevont partner szervezetek által megfogalmazott javaslatok, vélemények figyelembe vételével készült el.

A Koncepció társadalmasítási folyamata a jogszabályi előírásoknak megfelelően zajlott: a vonatkozó Kormányrendeletben rögzített véleményező szervezetek számára 2021.02.10-én e-mailen megküldésre került a fejlesztési dokumentum, az észrevételek, javaslatok megküldésére 45 napos határidőt biztosítottunk.

Tekintettel arra, hogy a 2021-2027 évek közötti időszakra vonatkozó, aktualizált Partnerségi Tervünkben szereplő szervezetek véleménye kiemelten fontos számunkra, a dokumentumot az ő részükre is megküldtük e-mailen. A Konceptió feltöltésre került továbbá a Tolna Megyei Önkormányzat honlapjára, a társadalmi egyeztetésről facebook oldalunkon is tájékoztattuk partnereinket, illetve a megye lakosságát. A véleményezési időszak 2021.03.29-én lezárult, ezt követően megtörtént a beérkezett vélemények feldolgozása, a szükséges átvezetések, kiegészítések elvégzése. Az átdolgozott dokumentum 2021.05.10-én elkészült és megküldésre került miniszteri jóváhagyásra. A Konceptió készítésével és véleményeztetésével párhuzamosan elkészült annak környezeti értékelése, a jogszabályi előírások alapján megtörtént annak véleményeztetése. A véleményezési időszak 2021.04.08-tól 2021.05.10-ig tartott. A szakmai szervezetek visszajelzése alapján átdolgozott dokumentum 2021.05.31-én elkészült és a Megyei Önkormányzat honlapján közzétételre került.

A Tolna Megyei Területfejlesztési Program társadalmi egyeztetése a Konceptióhoz hasonló módon történt meg: 45 napos határidő biztosításával 2021. június 22-én megküldésre került a jogszabályban előírt véleményező szervek, majd a Partnerségi Tervben szereplő szervezetek részére, valamint közzétételre került a Megyei Önkormányzat honlapján is. 2021.08.10-től (az észrevételek megküldésére rendelkezésre álló időszak lezárultát követően) a beérkezett visszajelzések alapján megtörténtek a szükséges kiegészítések, átvezetések. Ezzel párhuzamosan elkészült, majd (2021.07.08. és 2021.08.09. között) véleményeztetésre került a Program környezeti értékelése is. A szakmai szervezetek észrevételei alapján 2021.08.23-án megtörtént a Program környezeti értékelésének véglegesítése.

A fenti tervezési dokumentumokat a Közgyűlés az alábbi döntésekkel fogadta el:

- ✓ Tolna Megye Területfejlesztési Konceptiója - Helyzetfeltáró munkarészt 2012. november 30-án a 50/2012. (XI. 30.) számú közgyűlési határozattal; mely megerősítésre került a 2/2021. (I. 25.) számú közgyűlési határozattal;
- ✓ Tolna Megye Területfejlesztési Konceptióját 2021. szeptember 24-én a 45/2021. (IX. 24.) számú közgyűlési határozattal;
- ✓ Tolna Megye Területfejlesztési Programját 2021. szeptember 24-én a 46/2021. (IX. 24.) számú közgyűlési határozattal.

A tervezési időszak minden lépésénél szem előtt tartottuk Tolna megye legégetőbb problémáit, az elvándorlást és népességfogyást. Ezek mérséklésére, megállítására, esetleg a folyamat megfordítására kell a fő hangsúlyt fektetni, így e dokumentum is különös figyelmet fordít a munkahelyteremtésre, a jövedelmek növekedésére és az élő környezet kialakítására.

Természetesen a TOP Plusz Tolna megyei forráskerete nem elegendő az említett problémák teljes körű orvoslására, de a célzott fejlesztések beindításával jelentős eredmények érhetőek el, illetve elősegítheti más operatív programok forrásainak lehívását, ezáltal a felsorolt problémák széles körű kezelését, megoldását teszi lehetővé. Hosszabb távon pedig természetesen szeretnénk elérni, hogy Tolna megye vonzó vidéki térség legyen, ahol az emberek megtalálják számításukat.

A fenti célok elérésében kulcsfontosságúak a helyi szereplők, ezért már a tervezés kezdetén bevonásra kerültek a helyi önkormányzatok, civil szervezetek, közintézmények, a magánszektor jelentős foglalkoztatói. Így összesen több mint 200 szervezet vett részt és nyújtott értékes segítséget a 2021-2027-es fejlesztési időszakra való felkészülésben. Az ő tapasztalataik, elképzeléseik is hozzájárultak a dokumentumok elkészítéséhez, céljainak kidolgozásához. Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programjának készítése során egyeztetéseket folytattunk Szekszárd Megyei Jogú Város vezetőségével, a járásszékhely városok vezetőivel, illetve – különösen a pandémiás helyzetre való tekintettel online módon – a megye összes településének képviselőjével. Természetesen a Közgyűlés ITP-t elfogadó döntése előtt a tervezet a Tolna Megyei Önkormányzat honlapján elérhető volt.

II. Az ITP területi kapcsolatrendszere

II.1. A megye külső területi kapcsolatrendszerének vizsgálata

II.1.1 A megyehatáron átnyúló együttműködések, együttműködés a szomszédos megyékkel, ágazati kapcsolódások

A következő részben ágazati bontásban kerülnek bemutatásra Tolna megye és a szomszédos megyék (Bács-Kiskun, Baranya, Somogy, Fejér) céljai, továbbá a potenciális kapcsolódási pontok, a közös fejlesztési lehetőségek.

IKOP Plusz

- Vasúti hálózat fejlesztése - Sárbogárd-Dombóvár vasútvonal pályafelújítása, Sárbogárd-Szekszárd-Bátaszék-Baja vasútvonal villamosítása, a Bátaszék-Dombóvár vasútvonal állomásain az autóbuszos átszállási lehetőségek javítása, megállók fejlesztése (Tolna, Fejér, Bács-Kiskun)
- Községi közlekedés fejlesztése (Somogy, Tolna, Baranya, Fejér, Bács-Kiskun)
- M6-os és M60-as autópálya országhatárig történő meghosszabbítása (Baranya, Somogy)
- 67-es főút fejlesztése a teljes szakaszon, meghosszabbítása a határig (Somogy, Baranya)
- 66-os kiemelt főút megvalósítása (Somogy, Tolna, Baranya)
- M9-es fejlesztése Kaposvár-Dombóvár-Bonyhád-Szekszárd-53.sz. főút nyomvonalon (Somogy, Tolna, Baranya, Bács-Kiskun)
- Kerékpáros közlekedési hálózat fejlesztése (Somogy, Tolna, Baranya, Fejér, Bács-Kiskun)
- Paks-Kalocsa híd megépülését követően új együttműködések kialakítása (Bács-Kiskun, Tolna)
- Siófok-Tamási-Dombóvár-Pécs kerékpárút tervezése, megépítése (Somogy, Fejér, Tolna, Baranya)

GINOP Plusz

- Logisztikai központok kialakításának lehetőségei (Tolna, Baranya, Fejér, Bács-Kiskun, Somogy)
- A tisztaszén-technológia meghonosítása, kőbányászat fejlesztése, erre épülő gazdaságfejlesztés (Tolna, Baranya)
- Helyi adottságokra alapozott mezőgazdaság és feldolgozóipar fejlesztése; élőkommunikációs igényes ágazatok erősítése, illetve a helyi termelésre alapozott feldolgozó kapacitások kiépítése, foglalkoztatás bővítése (Bács-Kiskun, Fejér, Somogy, Tolna, Baranya)
- Egészség- és gyógy-turizmusban rejlő lehetőségek kihasználása egyetemekkel, illetve a gyógyfürdőkkel együttműködve; fekvőbeteg-, járóbeteg-ellátás, valamint diagnosztikai területen. (Baranya, Bács-Kiskun, Fejér, Somogy)
- A Magyar Limes Szövetséghez való csatlakozás kérdésköre (Tolna, Baranya, Fejér)
- Együttműködési lehetőségek az oktatás és innováció terén (Somogy, Tolna, Baranya, Fejér, Bács-Kiskun)
- Jelentősebb turisztikai attrakciók összehangolása (Somogy, Tolna, Baranya, Bács-Kiskun, Fejér)
- Komplex Programmal fejlesztendő települések, szabad vállalkozási zónák fejlesztése, mikro-, kis- és középvállalkozói szektor megerősítése (Bács-Kiskun, Baranya, Fejér, Somogy, Tolna)
- Együttműködés a turisztikai célú kerékpárhálózat fejlesztésében, és ahhoz kapcsolódó egyéb idegenforgalmi fejlesztésekben (Bács-Kiskun, Baranya, Fejér, Somogy, Tolna)
- A Duna komplex turisztikai fejlesztésének közös támogatása

Vidékfejlesztési Program

- Vidékfejlesztési lehetőségek összehangolása (szőlészet, borászat, pincefalvak regionális együttműködése) (Somogy, Tolna, Baranya, Bács-Kiskun)

KEHOP Plusz

- Komplex balatoni vízgyűjtő-rehabilitációs program, melynek részeként megvalósul a Sió-csatorna turisztikai célú fejlesztése (Somogy, Tolna, Fejér)

- Regionális szintű vízügyi szabályozás, vízrendezés (Somogy, Tolna, Baranya, Bács-Kiskun, Fejér)
- Megújuló energiák hasznosítása helyi energiatermelő kapacitások kiépítésével, az ehhez szükséges szakképzési rendszer összehangolása regionális szinten (Bács-Kiskun, Fejér, Somogy, Tolna, Baranya)
- A víz- és belvíztározók építésének összehangolása, elsősorban mezőgazdasági hasznosítás érdekében - Sárvíz, Sió-mente (Fejér, Tolna)
- Együttműködés a természeti értékek és a Natura 2000-es területek védelme tekintetében (Bács-Kiskun, Baranya, Fejér, Tolna, Somogy)

EFOP Plusz

- Hátrányos helyzetű települések felzárkóztatásában a szomszédos megyék együttműködése, közös fejlesztési program kidolgozása (Somogy, Tolna, Baranya, Bács-Kiskun, Fejér)
- Dél-Mezőföld, Külső-Somogy aprófalvas térségeinek foglalkoztatási, önfenntartó térségfejlesztési programja megyék közötti együttműködéssel (Tolna, Somogy, Fejér)
- Elmaradott területek felzárkóztatása, közös roma képzési projekt (Fejér, Bács-Kiskun, Somogy, Tolna, Baranya)
- A paksi atomerőmű bővítéséhez kapcsolódó szakemberképzésben való együttműködés (Bács-Kiskun, Baranya, Fejér, Somogy, Tolna)

A Közép-Duna Menti Kiemelt Térséghez három megye (Tolna, Bács-Kiskun és Fejér) 99 települése tartozik. A kiemelt térség létrehozásának háttérében a paksi atomerőmű két új blokkjának tervezése, építése és üzembe helyezése, illetve a kapcsolódó egyéb, nagy volumenű fejlesztések állnak. A fejlesztésnek jelentős, nagy területet érintő társadalmi, gazdasági, infrastrukturális és környezeti hatásai lesznek, melyek kezelése, összehangolása kiemelkedő jelentőségű feladat. Fontos cél, hogy a térségbe irányuló további fejlesztések és beruházások szinergikusan kapcsolódjanak egymáshoz, hogy minél jobban kiaknázzák a térségben rejlő társadalmi és gazdasági potenciálokat.

Tolna megye déli részén, mely az országos centrumterülettől távolabb esik, több, a közlekedési infrastruktúra fejlesztését célzó beruházás is előkészítés alatt van, melyek megvalósulása érdemben fog javítani a terület elérhetőségén. Ilyen tervezett fejlesztések az M9 gyorsforgalmi út Dombóvár-Szekszárd szakasza, Pörbölly települési elkerülő útja, a 66-os kiemelt főút, a Budapest-Pécs vasútvonal

pályafelújítása, a Sárbogárd-Bátaszék-Baja vasútvonal villamosítása, Magyarország TEN-T belvízi útjainak fejlesztése, illetve a turizmusnak új lendületet adhat a Siófok-Tamási-Dombóvár-Pécs kerékpárút megépítése is.

II.2. A megye belső területi kapcsolatrendszerének vizsgálata

II.2.1. Város-vidék kapcsolatrendszer Tolna megyében

Magyarország legkisebb megyeszékhelye, Szekszárd, Tolna megyében található. A járáások székhelyeiként szolgáló városok (Bonyhád, Dombóvár, Paks, Tamási, Tolna) mindegyike országosan átlagos méretű járásszékhelynek számít. Ebből következik, hogy települési szinten Tolna megyében nincs egyetlen erős centrum. Itt található viszont a Magyarország történelmének egyik legnagyobb beruházását befogadó kisváros (Paks), amely a 2010-ben átadott M6 autópályán a Duna mentén húzódó városokból (Dunaföldvár, Tolna, Szekszárd, Bátaszék) 20-40 perc alatt elérhető, valamint Dunaújvárostól kb. 30 perc, az M0-tól kevesebb, mint egy óra távolságra fekszik. Ezen a területen – különösen a Dunaföldvár és Szekszárd közötti részén – egyre inkább megfigyelhető az egyes települések funkciók szerinti specializálódása: Dunaföldvár Dunaújváros bolygóvárosaként ipari decentrum és közlekedési csomópont; Paks ipari és gazdasági központ; Tolna alvóváros; Szekszárd egészségügyi, oktatási, közigazgatási központ, közlekedési csomópont. Ehhez a tengelyhez kapcsolódik Bonyhád, ami erős mikroregionális központ kulturális és gazdasági téren egyaránt.

Tolna megye nyugati két járása a Dunántúl legnagyobb belső periferiájának része, így jelentős fejlettségi különbségek figyelhetők meg a megye keleti feléhez képest. A két járásszékhely – Dombóvár és Tamási – egyértelmű központjai járásaiknak. A turisztikai potenciál mindkét járásban magasabb, mint amit a jelenlegi kihasználtságuk mutat, így a következő fejlesztési ciklusban kiemelten kezelendők a térség turisztikai fejlesztései (főként az öko- és gyógy-turisztikai területen). A NIF Zrt. által előkészítés alatt álló Siófok-Tamás-Dombóvár-Pécs kerékpárút érinti a gunarasi és tamási gyógy-, illetve termálfürdőt, szélesítve ezzel a terület turisztikai kínálatát.

Fontos kiemelni, hogy Tolna megye négy másik megyével szomszédos (Baranya, Bács-Kiskun, Fejér, Somogy), melyek közül háromnak van százezer főnél nagyobb lélekszámú megyeszékhelye (Kecskemét, Pécs, Székesfehérvár), amelyek vonzáskörzetei Tolna megye egyes részeire is kiterjednek, mint ahogy a tolnai megyeszékhelynél nagyobb közeli városok (Baja, Dunaújváros, Kaposvár) hatásai is. Hagyományosan a legerősebb kapcsolat a Dombóvár-Pécs/Kaposvár, a Szekszárd-Bonyhád-Pécs, Dunaföldvár-Dunaújváros, illetve a Tamási-Siófok tengelyen figyelhető meg, de Budapest elszívó hatása is erősen érvényesül főként a

felsőoktatás és munkaerőpiac területén. Ezekben a viszonylatokban alapvetően egy külső centrum bír vonzó hatással Tolna megyei településekre, térségekre. A Paks II beruházás ezen a téren is jelentős változást hoz, hiszen a vonzásközpontként értelmezett Paks vonzáskörzete növekedni fog Tolna megyén túl is, különösen a Paks és Foktő között épülő új Duna-híd átadását követően, hiszen ezzel a jövőben – várhatóan – Paks és Kalocsa településeggyüttesként lesz értelmezhető. Tolna megye keleti részén az M6 autópálya mentén az É-D-i irányban a területi kohézió erősödése Budapesttől egészen Mohácsig megfigyelhető. Ehhez a tengelyhez a Duna-hidak Dunaújvárosnál, Dunaföldvárnál, Szekszárdnál és Bajánál biztosítanak kapcsolatot K-Ny irányban.

A Paks II beruházáshoz kapcsolódóan új súlyponti tényezőként jelenik meg a megye településeinek jelentős hányadát magában foglaló kiemelt térség. Támogatjuk a Közép-Duna Menti Kiemelt Térség komplex fejlesztési elképzeléseinek megvalósulását. A Közép-Duna Menti Kiemelt Térség részét képezi a Tamási járás teljes területe, ami komplex fejlesztési programmal érintett terület. A programban résztvevő települések fejlesztési igényei prioritást élveznek a fejlettebbekkel szemben. A Tamási járás ugyan a Balatonhoz legközelebb fekvő Tolna megyei térség, azonban kedvező hatást érdemben nem gyakorol rá. Az elmaradott Enying- Tab-Tamási-Dombóvár-Sásd-Komló tengely számára komoly fejlődési lehetőséget biztosítana egy gyorsforgalmi út Pécestől az M7 autópályaig, azonban az országos fejlesztési tervek között jelenleg ez nem szerepel, így e terület további leszakadása várható.

A "Felzárkózó települések" hosszú távú programjának megalapozásáról szóló 1404/2019 (VII.5.) Kormányhatározat, az új Roma Stratégiával összefüggő feladatok meghatározásáról szóló 1426/2019 (VII.26.) Kormányhatározat, valamint az ezek folytatásáról rendelkező 1186/2020 (IV.28.) Kormányhatározat alapján országos szinten 70 település került kijelölésre. A felzárkózó települések listáján két Tolna megyei szerepel: Értény és Gyulaj, gazdaságfejlesztési programban érintett település Hógyész.

II.2.2. Funkcionális várostérségek

Egy funkcionális városi térséget egy város hatásterületként jellemezhetünk. Általában statisztikai alapon jelölik ki. Tolna megyében az ingázási adatok megmutatják, hogy a megyeszékhely és a járásszékhelyek oktatási, munkaerő-piaci, egészségügyi és szolgáltatási kínálatát a környező – jellemzően az adott járáson belüli – települések lakói is igénybe veszik. Így Szekszárd, Bonyhád, Dombóvár, Paks, Tamási és Tolna funkcionális várostérsége is túlmutat a székhelytelepüléseken. Érdemes megemlíteni, hogy a megye keleti felében a Duna

mentén található települések az agglomerálódás jeleit mutatják a Dunaföldvár-Paks-Tolna-Szekszárd-Bátaszék-tengely mentén.

III. Az ITP 2021-27 fejlesztési célterületeinek kijelölése - A megyei forrásfelhasználási módok

III.1. Forrás-felhasználási módok bemutatása

III.1.1. Fenntartható városfejlesztés (I. forrásfelhasználási mód)

Az ERFA 11. cikk alapján kerültek kiemelésre a járásszékhely városok, ideértve a megyeszékhelyt is. Mivel a Tolna megyei megyeszékhely az országban a legkisebb megyei jogú város, illetve a járásszékhelyek is kizárólag kisvárosok, így lehatárolásuk, központi szerepük erősítése fontos a megye fejlődése szempontjából. A megyeszékhely és a járásszékhelyek közötti kis méretkülönbséget jól mutatja, hogy Szekszárd lakosságának Tamási népessége a negyede, míg ugyanilyen összehasonlításban a szomszédos Baranyában 54-szeres a különbség. A járásszékhelyeken megvalósuló fejlesztések a környező településekre is pozitív hatással vannak, de a járásszékhelyek lakosságszáma az adott járáson belül is magas arányt képvisel. A járásszékhelyek lakosságszáma a járás lakosságának arányában:

- Bonyhád: 41%
- Dombóvár: 57%
- Paks: 38%
- Szekszárd: 54%
- Tamási: 21%
- Tolna: 64%.

A forrásfelhasználási módba tartozó települések:

Város	Allokált forrás összege forintban				
	TOP Plusz 1. prioritás (ERFA) Fenntartható városfejlesztés	TOP Plusz 2. prioritás (ERFA) Fenntartható energiahaték onyság	TOP Plusz 3. prioritás (ESZA) Fenntartható humán fejlesztések	TOP Plusz 3. prioritás (ERFA) Fenntartható humán infrastruktúra	Összesen
Bonyhád	2 866 747 487	517 000 000	529 241 026	1 045 063 098	4 958 051 611
Dombóvár	4 072 452 468	734 000 000	849 536 045	1 421 063 098	7 077 051 611
Paks	4 094 324 407	738 000 000	855 664 106	1 428 063 098	7 116 051 611
Szekszárd MJV	1 390 000 000	274 000 000	444 000 000	560 000 000	2 668 000 000
Tamási	1 786 505 781	321 000 000	241 482 732	708 063 098	3 057 051 611
Tolna	2 549 965 411	460 000 000	444 023 102	946 063 097	4 400 051 610
Összesen	16 759 995 554	3 044 000 000	3 363 947 011	6 108 315 489	29 276 258 054

Város	"Biztonsági háló" összege forintban				
	TOP Plusz 1. prioritás (ERFA) Fenntartható városfejlesztés	TOP Plusz 2. prioritás (ERFA) Fenntartható energiahatékony ság	TOP Plusz 3. prioritás (ESZA) Fenntartha tó humán fejlesztése k	TOP Plusz 3. prioritás (ERFA) Fenntarthat ó humán infrastruktú ra	Összesen
Szekszárd MJV	1 550 000 000	310 000 000	-	610 000 000	2 470 000 000

A TOP Plusz Irányító Hatóságától érkezett tájékoztatás alapján többletforrás betervezésére nyílt lehetőség a Fenntartható városfejlesztés forrásfelhasználási módba tartozó települések közigazgatási területén belül található 4-5 számjegyű utak esetében az 1. prioritás keretén belül, így Bonyhád 250 830 585, Dombóvár 352 535 566, Paks 354 407 505, Tamási 159 588 879 és Tolna 224 048 509 forinttal növekedett, mely összeget minden település esetében a felhívás keretében megvalósítható tevékenységekre kell fordítani. Tekintettel arra, hogy a Megyei ESZA keret is módosult, az I. forrásfelhasználási módba tartozó települések ESZA kerete az ERFA ráemelés összegével egyenlő mértékben átcsoportosításra kerül a 3.1.3. felhívásra a IV. forrásfelhasználási mód szerint.

III.1.2. Közép-Duna Menti Kiemelt Térség (II. forrásfelhasználási mód)

A II. forrásfelhasználási mód nem érinti a lehatárolt terület járasszékhelyeit. A Paks II beruházáshoz kapcsolódóan új súlyponti tényezőként jelenik meg az Országgyűlés által kijelölt, a megye településeinek jelentős hányadát magában foglaló kiemelt térség. Támogatjuk a Közép-Duna Menti Kiemelt Térség komplex fejlesztési elképzeléseinek megvalósulását.

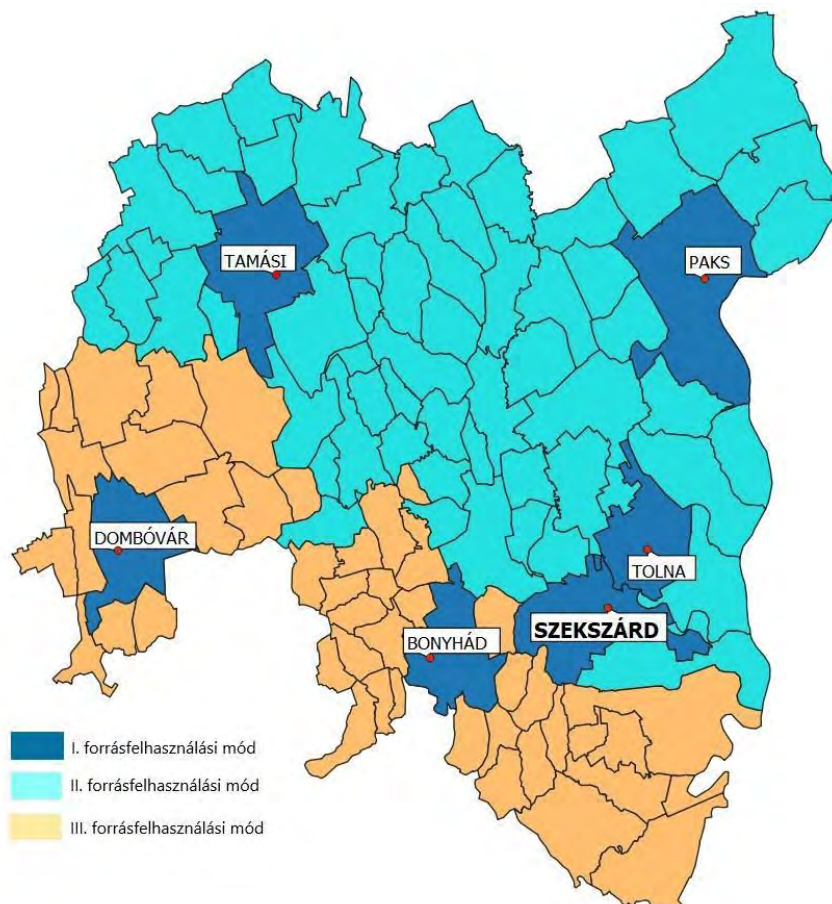
A Közép-Duna Menti Kiemelt Térséghez három megye (Tolna, Bács-Kiskun és Fejér) 99 települése tartozik, ezek közül 62 Tolna megyei. A kiemelt térség létrehozásának háttérében a paksi atomerőmű két új blokkjának tervezése, építése és üzembe helyezése, illetve a kapcsolódó egyéb, nagy volumenű fejlesztések állnak.

A fejlesztésnek jelentős, nagy területet érintő társadalmi, gazdasági, infrastrukturális és környezeti hatásai lesznek, melyek kezelése, összehangolása kiemelkedő jelentőségű feladat.

Fontos cél, hogy a térségbe irányuló további fejlesztések és beruházások szinergikusan kapcsolódjanak egymáshoz, hogy minél jobban kiaknázzák a térségben rejlő társadalmi és gazdasági potenciálokat. A Kiemelt Térség része a teljes Tamási járás is, melynek fejlettségi szintje elmarad a megyei és országos átlagtól, ezért az ottani települések felkészítése az erőműbővítési beruházásra, illetve az ahhoz való kapcsolódásuk elősegítése miatt az értékelési szempontok között prioritást fognak élvezni a Tamási járás települései. A kedvezményezett járások besorolásáról szóló 290/2014 (XI. 26.) Kormányrendelet komplex programmal fejlesztendő járásként definiálja a kedvezményezett járásokon belül Tolna megyében a Tamási járást. A járasszékhely érintett az I. forrásfelhasználási móddal, aminek keretén belül ERFA: 2,8155 Mrd Ft, ESZA: 0,241 Mrd Ft, összesen: 3,0565 Mrd Ft keretösszeg tervezett Tamási számára.

III.1.3. Dél-Tolna (III. forrásfelhasználási mód)

A III. forrásfelhasználási mód nem érinti a lehatárolt terület járasszékhelyeit. A forrásfelhasználási mód földrajzi területe lefedi a teljes Dombóvári járást, valamint a Bonyhádi és Szekszárdi járás Közép-Duna Menti Kiemelt Térségen kívül eső részeit. A Dombóvári járás a Tamási mellett a fejletlenebb járások közé tartozik. A dél-tolnai térségben különös hangsúlyt kell fektetni a gazdasági fejlődést elősegítő beavatkozásokra, valamint a társadalmi felzárkóztatásra, a jellemzően alacsony lélekszámú kistelepüléseken az infrastrukturális hiányosságok pótlására külső források, támogatások igénybevétele szükséges.



III.2. Kiemelt kedvezményezettek (IV. forrásfelhasználási mód)

III.2.1. Tolna Megyei Önkormányzat

A megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések felhívástervezet alapján a Megyei Önkormányzat vezetésével a kormányhivatalok és a Megyei Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok nyújthatnak be közösen pályázatot. A beavatkozás célja a foglalkoztatás növelése főként bértámogatás és képzések révén. A Tolna Megyei Önkormányzat a 2014-20-as ciklusban megkezdett helyi identitás erősítését és közösségépítést szolgáló tevékenységét a jövőben is folytatni kívánja, ezért a TOP Plusz 3.1.3 felhívás keretén belül 1 341 411 043 Ft összegű kiemelt projektet tervez.

III.2.2. Magyar Közút Nonprofit Zrt.; Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt.

Tolna megye területén a településhálózat és a földrajzi adottságok miatt a főúthálózat mellett az összekötő utak is fontos hálózati szereppel bírnak a térségek közötti közlekedésben. A felhívástervezetek alapján a 4 és 5 számjegyű utak esetében a lehetséges kedvezményezett a Magyar Közút Nonprofit Zrt. és a Nemzeti

III.2.3. Tankerületi Központok

Kiemelt kedvezményezettként a Tolna megyében működő Tankerületi Központok is nevesítésre kerülnek az Irányító Hatóság útmutatása alapján. A TOP Plusz 3.3.4. felhívás teljes összege 2,38 Mrd Ft, amelyen belül a tankerületek összesen 1,904 Mrd Ft saját kerettel rendelkeznek. A fennmaradó forrásból 285,6 millió Ft a Közép-Duna menti térségben, 190,4 millió Ft pedig Dél-Tolnában szabadon pályázható a felhívás szerint jogosultak számára.

III.3. Fejlesztési cél – aktív turizmus fejlesztése (V. forrásfelhasználási mód)

A keretösszeg kizárólag megyei szinten standard eljárásrendben kerülhet felhasználásra. A fenntartható városfejlesztési területekről konzorciumi tagok csatlakozhatnak a jellemzően több megyét érintő projektekhez. TOP Plusz 1.1.4 konstrukció keretösszege 1 690 177 914 Ft, amely nem kerül területi megbontásra a II. és III. forrásfelhasználási mód között.

III.4. Tematikus forrásallokáció

A TOP Plusz 2.1.1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése felhívás esetében az Irányító Hatóság útmutatása alapján a tervezett 1 Mrd Ft kereten felül, de a felhívás támogatható tevékenységeként további 1 341 411 043 Ft fordítható a felhívásnak megfelelő gyógyfürdők energetikai korszerűsítésére. A felhívás kritériumai alapján a növekmény felhasználására a II. forrásfelhasználási módban less lehetőség.

IV. A projektkiválasztás az ITP 2021-27 alapján - településdifferenciálás

Tolna megye fejlettségi szempontból alacsony fejlettségű nyugati és fejlett keleti részre osztható. A fejletlenebb nyugati területet a II. forrásfelhasználási módba tartozó Tamási járás, illetve a III. forrásfelhasználási módba tartozó Dombóvári járás alkotja. A Tamási járás korábban a leghátrányosabb, a Dombóvári járás a hátrányos helyzetű térségek közé sorolt volt, így az ebben a két járásban található települések a felzárkóztatás jegyében prioritizáltak. A Tamási járás szabad vállalkozási zóna minősítéssel is bír. Tolna megyén belül jellemző a térségek közötti fejlettségbeli különbség, egyes területeken (településeken) belül pedig magas a halmozottan hátrányos helyzetű lakosság aránya. Az értékelés során többletpontot kapnak azok a támogatási kérelmek, amelyek a gazdasági és szociális különbségek kiegyenlítését támogatják.

A Dombóvári járás települései:

Attala	Dombóvár	Kapospula	Lápafő
Csibrák	Döbrököz	Kaposszekcső	Nak
Csikóstóttós	Gyulaj	Kocsola	Szakcs
Dalmand	Jágónak	Kurd	Várong

A Tamási járás települései:

Belecska	Iregszemcse	Nagykónyi	Szakadát
Diósberény	Kalaznó	Nagyszékely	Szakály
Dúzs	Keszőhidegkút	Nagyszokoly	Szárazd
Értény	Kisszékely	Ozora	Tamási
Felsőnyék	Koppányszántó	Pári	Tolnanémedi
Fürged	Magyarkeszi	Pincehely	Udvari
Gyönk	Miszla	Regöly	Újireg
Hőgyész	Mucsi	Simontornya	Varsád

A Magyarország egyes területei közötti gazdasági egyenlőtlenség csökkentése érdekében szükséges fejlesztési programcsomagról szóló 1403/2019 (VII.5.) Kormányhatározat, valamint az annak folytatásáról rendelkező 1186/2020 (IV.28.) Kormányhatározat alapján a Gazdaságélénkítő Programban, illetve a “Felzárkózó települések” hosszú távú programjának megalapozásáról szóló 1404/2019 (VII.5.) Kormányhatározat, az új Roma Stratégiával összefüggő feladatok meghatározásáról szóló 1426/2019 (VII.26.) Kormányhatározat, valamint az ezek folytatásáról rendelkező 1186/2020 (IV.28.) Kormányhatározat Tolna megyei települései is az említett két járásban találhatók. A fenti kormányhatározatok által kijelölt települések az értékelési szempontokkal előnyben részesítendők a területspecifikus mellékletekben foglaltak szerint.

Korm.hat.	Település
1403/2019 (VII.5.) Korm.hat.	Hőgyész
1404/2019 (VII.5.) Korm.hat.	Értény
1404/2019 (VII.5.) Korm.hat	Gyulaj

A hátrányos helyzetű járások priorizálása illeszkedik a Tolna Megyei Területfejlesztési Program Operatív Program részének P4. Vidék felzárkóztatása, közszolgáltatások színvonalának emelése prioritáshoz.

V. A Területi Kiválasztási Kritérium Rendszer szükségessége és kapcsolata az ITP 2021-27 dokumentummal

V.1. A megyei döntéshozatal bemutatása

Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének feladatai:

- A Tolna Megyei Területfejlesztési Program elfogadása és szükség esetén módosítása;
- A Monitoring és Értékelési feladatokat ellátó bizottság felállítása, tagjainak felkérése;
- A Tolna Megyei Integrált Területi Program elfogadása, a szükséges módosítások jóváhagyása;
- Visszamutatás DEB döntésről.

Tolna Megyei Önkormányzat Monitoring és Értékelési feladatokat ellátó Bizottságának feladatai:

- DEB döntés esetén a területi szereplő döntési javaslata;
- Döntés a beérkező többlettámogatási kérelmekről;
- A forrásfelhasználás nyomonkövetése prioritásonként;
- Az indikátórvállalás teljesülése prioritásonként.

Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke:

- DEB tag.

Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Alelnöke:

- DEB póttag.

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal:

- A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének programmal kapcsolatos döntéseinek előkészítése, a Közgyűlés programmal kapcsolatos munkájának támogatása;
- A Közgyűlés Tolna Megyei Integrált Területi Programmal, illetve annak módosításával kapcsolatos döntéseinek előkészítése, a hozott döntések végrehajtása.

A TOP Plusz Operatív Program keretében benyújtásra kerülő támogatási kérelmek elbírálásának kulcsfontosságú alapját adja a Területi Kiválasztási Kritérium Rendszer (TKKR) meghatározása, amely szerves részét képezi a döntéshozatali mechanizmusnak. A TKKR rendszer a támogatási kérelmek elbírálása mellett a források felhasználásának koordinációját is elősegíti. Az Irányító Hatóság által meghatározott kritériumok mellett a Tolna Megyei Önkormányzat további kritériumok meghatározásával alakítja ki a Tolna Megyei TKKR rendszert.

Sorszám	Kritérium megnevezése	Tartalmi magyarázat
1.	Illeszkedés a TOP Plusz céljaihoz	A kiválasztási kritérium a TOP Plusz valamely konkrét céljához/céljaihoz, és abból levezetett felhívás céljaihoz való szoros illeszkedést vizsgálja.
2.	Szakmai indokoltság, megalapozottság	A kiválasztási kritérium legfőbb funkciója a beavatkozás indokoltságának vizsgálata. Ehhez a szakmai alátámasztás, indoklás és/vagy kellő kidolgozottságú helyzetelemzés, igényfelmérés értékelése szükséges.
3.	Fenntarthatóság, horizontális szempontok	A fenntarthatóság kiválasztás kritériumának célja, hogy a megvalósíthatóságon túl a későbbi működtetés feltételeit vizsgálja, kitérve különösen a műszaki, szakmai, társadalmi és pénzügyi dimenziókra is. A kritérium alatt kerülnek vizsgálatra az adott felhívás kapcsán releváns horizontális elvárások teljesítéséhez szükséges vállalások, nyilatkozatok. Ennek keretében a kiválasztási kritérium a fejlesztés azon aspektusát is vizsgálja, hogy az semmilyen módon ne legyen kirekesztő a egyetlen társadalmi csoport számára sem.
4.	Költségvetés	A kiválasztási kritérium egyrészt vizsgálja a felhívásokban meghatározott fajlagos költségeknek való megfelelést (amennyiben releváns), valamint az általános és szakmai belső arányok betartását. Továbbá ezen fő szempont alatt kerül vizsgálatra, hogy az egyes tevékenységek megfelelően kerültek-e az egyes állami támogatási kategóriák szerinti besorolásra (amennyiben releváns), ill. az egyszerűsített költségelszámolási szabályok megfelelően alkalmazásra kerültek.

V.2. Területi Kiválasztási Kritériumok

Sorszám	Kritérium megnevezése	Tartalmi magyarázat / indoklás
1.	Illeszkedés a megyei területfejlesztési program stratégiai céljaihoz és prioritásaihoz	A Tolna Megyei Területfejlesztési Program 2021-2027 dokumentumban szereplő megyei stratégiai ágazati célokhoz való hozzájárulás, illetve megyei prioritásokhoz való illeszkedés bemutatása a támogatási kérelemben alapvető elvárás valamennyi fejlesztés esetében.
2.	Klíma semleges megoldásokat alkalmazó fejlesztések előnyben részesítése	A kiválasztási kritérium értelmében az értékelésben előnyt élveznek (többspontot kapnak) azok a támogatási kérelmek, amelyek klíma semleges megoldásokat alkalmaznak. Az értékelés során vizsgáljuk, hogy a tervezett fejlesztés energia-megtakarítással jár-e, csökkenti-e az üvegházhatású gázok kibocsátásának mértékét, illetve tartalmazza-e a fejlesztés megújuló energiaforrás létrehozását, megvalósítását.
3.	Hozzájárulás a belső területi és társadalmi kiegyenlítődéshez	Tolna megyén belül jellemző a térségek közötti fejlettségbeli különbség, egyes területeken (településeken) belül pedig magas a halmozottan hátrányos helyzetű lakosság aránya. Az értékelés során többspontot kapnak azok a támogatási kérelmek, amelyek a gazdasági és szociális különbségek kiegyenlítődését támogatják az ITP-ben meghatározott településdifferenciálási szempontok alapján.
4.	Hozzájárulás a gazdasági növekedéshez	A kritérium alapján azok a támogatási kérelmek kaphatnak többspontot, ahol a projekt hozzájárul Tolna megye gazdasági növekedéséhez.
5.	Hiánypótló szolgáltatás, kármegelőzés	A kritérium alapján azok a támogatási kérelmek kaphatnak többspontot, ahol a projekt célja egy addig a településen nem elérhető, tehát a településen új szolgáltatás létesítését célozza, vagy olyan beruházásra irányul, amellyel az elmúlt 5 évben felmerült, igazolt vis maior helyzetek elháríthatók lettek volna.

1. táblázat: Tolna megye által választott TKKR

(forrás: Pénzügyminisztérium ITP útmutató 3.0., saját szerkesztés)

TKR Kritérium megnevezése (megyei)	1.1. Helyi gazdaságfejlesztés				1.2 Településfejlesztés, települési szolgáltatások			2.1 Klímabarát megye	3.1 Megyei és térségi fejlesztések		3.3 Helyi és térségi közszolgáltatások		
	1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés	1.1.2 4 és 5 számjegyű utak fejlesztése	1.1.3 Helyi és térségi turizmusfejlesztés	1.1.4 Aktív turizmus fejlesztése	1.2.1 Élhető települések	1.2.2 Szociális célú városrehabilitáció (ERFA)	1.2.3 Belterületi utak fejlesztése	2.1.1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	3.1.2 Szociális célú városrehabilitáció	3.1.3 Helyi humán fejlesztések	3.3.1 Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése	3.3.2 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	3.3.4 Köznevelési infrastruktúra fejlesztése
Illeszkedés a megyei területfejlesztési program stratégiai céljaihoz és prioritásaihoz	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Klíma semleges megoldásokat alkalmazó fejlesztések előnyben részesítése	X		X	X	X			X			X	X	X
Hozzájárulás a belső területi és társadalmi kiegyenlítődéshez	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Hozzájárulás a gazdasági növekedéshez	X	X	X	X									
Hiánypótló szolgáltatás, kármegelőzés	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	X

2. táblázat: Tolna megyei TKKR kapcsolódása az ITP célterületeihez

Megye: Tolna	
Megyei keretösszeg összesen (Ft) (Egyeznie kell G6 cella adatával):	49 919 000 000

Alapadattábla (Nem módosítható)

	1. prioritás keretösszege (Ft)	2. prioritás keretösszege (Ft)	3. prioritás keretösszege (Ft)	Megyei ERFA összesen (Ft)	Megyei ESZA összesen (Ft)	Megyei összesen (Ft)
Tolna megye	26 574 273 468	5 385 411 043	17 959 315 489	43 881 000 000	6 038 000 000	49 919 000 000

Tervezési tábla

Prioritás	Prioritás keretösszege (Ft)	Intézkedés	Intézkedés forráskerete (Ft)	Felhívás	Felhívás/Tématerület forráskerete (Ft)	Fenntartható városfejlesztés forrásfelhasználási mód keretösszege (Ft)	Forrásfelhasználási mód II. (Közép-Duna Menti Kiemelt Térség) keretösszege (Ft)	Forrásfelhasználási mód III. (Dél-Tolna) keretösszege (Ft)	Forrásfelhasználási mód IV. (Kiemelt kedvezményezettek: Magyar Köztársaság, Megyei Önkormányzat, tankerület) keretösszege (Ft)	Fejlesztési cél- aktív turizmus fejlesztése forrásfelhasználási mód keretösszege (Ft)	Forrásfelhasználási módok keretösszege összesen (Ft) (Meg kell egyeznie az "F" oszlop adataival)
1. PRIORITÁS: VERSENYKÉPES MEGYE	26 574 273 468	1.1 Helyi gazdaságfejlesztés	5 414 277 914	1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés	680 000 000		408 000 000	272 000 000	-	-	680 000 000
				1.1.2 4 és 5 számjegyű utak fejlesztése	1 724 000 000		-	-	1 724 000 000	-	1 724 000 000
				1.1.3 Helyi és térségi turizmusfejlesztés	1 320 100 000		792 000 000	528 100 000	-	-	1 320 100 000
				1.1.4 Aktív turizmus fejlesztése	1 690 177 914		-	-	-	1 690 177 914	1 690 177 914
				1.1 összesen:	5 414 277 914		1 200 000 000	800 100 000	1 724 000 000	1 690 177 914	5 414 277 914
		1.2 Településfejlesztés, települési szolgáltatások	4 400 000 000	1.2.1 Élhető települések	3 100 000 000		1 860 000 000	1 240 000 000	-	-	3 100 000 000
				Ebből: Zöld infrastruktúra fejlesztése	100 000 000		60 000 000	40 000 000	-	-	100 000 000
				Csapadékvíz	1 700 000 000		1 020 000 000	680 000 000	-	-	1 700 000 000
				Kerékpárút	800 000 000		480 000 000	320 000 000	-	-	800 000 000
				1.2.2 Szociális célú városrehabilitáció (ERFA)	300 000 000		180 000 000	120 000 000	-	-	300 000 000
				1.2.3 Belterületi utak fejlesztése	1 000 000 000		600 000 000	400 000 000	-	-	1 000 000 000
				1.2 összesen:	4 400 000 000		2 640 000 000	1 760 000 000	-	-	4 400 000 000
		1.3 Fenntartható városfejlesztés	16 759 995 554	1.3.1 Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása	480 000 000	480 000 000					480 000 000
				1.3.2 Fenntartható városfejlesztés (1. prioritás ERFA projektek)	16 279 995 554	16 279 995 554					16 279 995 554
				1.3 összesen	16 759 995 554	16 759 995 554					16 759 995 554
2. PRIORITÁS: KLÍMABARÁT MEGYE	5 385 411 043	2.1 Klimabarát megye	5 385 411 043	2.1.1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	2 341 411 043		1 941 411 043	400 000 000	-		2 341 411 043
				2.1.2 Fenntartható energiahatékonyság	3 044 000 000	3 044 000 000					3 044 000 000
				2.1 összesen	5 385 411 043	3 044 000 000	1 941 411 043	400 000 000	-		5 385 411 043
3. PRIORITÁS: GONDOSKODÓ MEGYE	17 959 315 489	3.1 Megyei és térségi fejlesztések (ESZA+ elemei)	2 674 052 989	3.1.1 Megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések	1 232 641 946		-	-	1 232 641 946		1 232 641 946
				3.1.2 Szociális célú várorehabilitáció (ESZA+)	100 000 000		60 000 000	40 000 000	-		100 000 000
				3.1.3 Helyi humán fejlesztések	1 341 411 043		-	-	1 341 411 043		1 341 411 043
				3.1 összesen	2 674 052 989		60 000 000	40 000 000	2 574 052 989		2 674 052 989
		3. 2 Fenntartható városfejlesztés (ESZA+ elemei)	3 363 947 011	3.2.1 Fenntartható humán fejlesztések	3 363 947 011	3 363 947 011					3 363 947 011
				3.2 összesen	3 363 947 011	3 363 947 011					3 363 947 011
		3.3 Helyi és térségi közszolgáltatások (ERFA)	11 921 315 489	3.3.1 Gyermekeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése	1 233 000 000		740 000 000	493 000 000	-		1 233 000 000
				Bölcsődei fejlesztés	433 000 000		260 000 000	173 000 000	-		433 000 000
				Óvodai fejlesztés	800 000 000		480 000 000	320 000 000	-		800 000 000
				3.3.2 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	2 200 000 000		1 320 000 000	880 000 000	-		2 200 000 000
				Egészségügyi alap-és szakrendelés	1 200 000 000		720 000 000	480 000 000	-		1 200 000 000
				Szociális alapszolgáltatás	1 000 000 000		600 000 000	400 000 000	-		1 000 000 000
				3.3.3 Fenntartható humán infrastruktúra	6 108 315 489	6 108 315 489					6 108 315 489
				3.3.4 Köznevelési infrastruktúra fejlesztése	2 380 000 000		285 600 000	190 400 000	1 904 000 000		2 380 000 000
				3.3 összesen:	11 921 315 489	6 108 315 489	2 345 600 000	1 563 400 000	1 904 000 000		11 921 315 489

ÜTEMEZÉS	
Megye neve:	Tolna
Megye forráskerete (forint):	49 919 000 000

Prioritás	Felhívások	Felhívásra eső összeg (forint)	2021				2022				2023				2024				2025				2026				2027				Összes forrás
			1.né	2.né	3.né	4.né	1.né	2.né	3.né	4.né	1.né	2.né	3.né	4.né	1.né	2.né	3.né	4.né	1.né	2.né	3.né	4.né	1.né	2.né	3.né	4.né	1.né	2.né	3.né	4.né	
1. PRIORITÁS: VERSENYKÉPES MEGYE	1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés	0,680						0,680																						0,680	
	1.1.2 4 és 5 számjegyű utak fejlesztése	1,724						1,724																						1,724	
	1.1.3 Helyi és térségi turizmusfejlesztés	1,320						1,320																						1,320	
	1.1.4 Aktív turizmus fejlesztése	1,690							1,690																					1,690	
	1.2.1 Élhető települések	3,100							3,100																					3,100	
	1.2.2 Szociális célú városrehabilitáció (ERFA)	0,300							0,300																					0,300	
	1.2.3 Belterületi utak fejlesztése	1,000						1,000																						1,000	
	1.3.1 Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása	0,480							0,480																					0,480	
	1.3.2 Fenntartható városfejlesztés (1. prioritás ERFA projektek)	16,280									16,280																			16,280	
2. PRIORITÁS: KLÍMABARÁT MEGYE	2.1.1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	2,341						2,341																						2,341	
	2.1.2 Fenntartható energiahatékonyság	3,044									3,044																			3,044	
3. PRIORITÁS: GONDOSKODÓ MEGYE	3.1.1 Megyei foglalkoztatási- gazdaságfejlesztési együttműködések	1,233					1,233																							1,233	
	3.1.2 Szociális célú várorehabilitáció (ESZA+)	0,100							0,100																					0,100	
	3.1.3 Helyi humán fejlesztések	1,341							1,341																					1,341	
	3.2.1 Fenntartható humán fejlesztések	3,364									3,364																			3,364	
	3.3.1 Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése	1,233							1,233																					1,233	
	3.3.2 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	2,200							2,200																					2,200	
	3.3.3 Fenntartható humán infrastruktúra	6,108									6,108																			6,108	
	3.3.4 Köznevelési infrastruktúra fejlesztése	2,380							2,380																					2,380	
Összesen		49,919	0,000	0,000	0,000	0,000	1,233	7,066	12,825	0,000	28,796	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	49,919		

INDIKÁTOR VÁLLALÁSOK	
Megye neve:	Tolna megye
Megyei ITP neve:	Tolna Megyei Integrált Területi Program 21-27
Megye forráskerete (Mrd Ft):	49,92

TOP Plusz prioritás	Kimeneti indikátor neve	Mértékegység	TOP Plusz célérték (2027)	IH által javasolt célérték (2027)
1. Versenyképes megye	RCO01 - Támogatott vállalkozások (mikro-, kis-, közép- és nagyvállalkozások szerinti bontásban)	db	944,00	11,00
	RCO46 - A TEN-T úthálózaton kívüli rekonstruált vagy korszerűsített utak hossza (4-5 számjegyű utak)	km	442,41	13,83
	RCO77 - Támogatott kulturális és idegenforgalmi helyek száma	db	329,00	6,00
	RCO 26 - Az éghajlatváltozáshoz való alkalmazkodás érdekében újonnan épített vagy korszerűsített zöld infrastruktúra (ha)	ha	65,20	0,92
	RCR 35 - Árvízvédelmi intézkedések előnyeiből részesülő lakosság (fő)	fő	168 968,00	3 801,00
	RCO58 - Támogatott kerékpár-infrastruktúra (km)	km	669,72	17,13
	RCO65 - Az új vagy korszerűsített szociális lakások kapacitása (személyek)	fő	540,00	32,00
	RCO46 - A TEN-T úthálózaton kívüli rekonstruált vagy korszerűsített utak hossza (Belterületi utak)	km	290,69	4,89
	RCO74 - Az integrált területfejlesztési stratégiák projektjei által érintett lakosság (fő)	fő		
	RCO75 - Támogatott integrált területfejlesztési stratégiák (db)	db		
	Eredményt keresünk még. Várhatóan: RCR52 - Zöld területek kialakítására, szociális lakásokra, gazdasági vagy egyéb célokra rehabilitált földterület (ha)			
2. Klímabarát megye	RCR 29 - Becsült ÜHG-kibocsátás (CO2t/év)	CO2t/év	25 056,26	936,66
	RCO19 - Javított energetikai teljesítménnyel rendelkező középületek (m2)	m2	274 739,68	10 270,44
	RCR 29 - Becsült ÜHG-kibocsátás (CO2t/év) (fenntartható városfejlesztés)	CO2t/év	14 330,27	234,17

TOP Plusz prioritás	Kimeneti indikátor neve	Mértékegység	TOP Plusz célérték (2027)	IH által javasolt célérték (2027)
	RCO19 - Javított energetikai teljesítménnyel rendelkező középületek (m2) (fenntartható városfejlesztés)	m2	157 130,16	2 567,62
3. Gondoskodó megye	Munkanélküli és inaktív résztvevők CO01 + CO03 - (kb. a <i>korábbi PO25</i>) <i>TOTAL NUMBER OF PARTICIPANTS</i> indikátor része	fő	54 686,00	1 768,00
	OP specifikus a korábbi alapján: Társadalmi akciókban résztvevők száma (szociális városrehabilitáció)	fő	61 254,00	2 860,00
	OP specifikus a korábbi alapján: Társadalmi akciókban résztvevők száma (egyéb ESZA projektek)	fő	1 501 456,00	34 337,00
	OP specifikus kimeneti: Megvalósított programok száma tagállami kimeneti indikátort javasoljuk.	fő		
	RCO66 - Az új vagy korszerűsített gyermekgondozási létesítmények férőhely kapacitása (személyek)	db	5 480,00	156,00
	RCO67 - Az új vagy korszerűsített oktatási létesítmények férőhely kapacitása (személyek)	db	14 683,00	998,00
	<i>Az alkalmazott indikátor és célérték módszertan egyeztetés alatt áll, később kerülnek megadásra további indikátorok.(RCR73 vagy RCO69 lesz.)</i>			

FORRÁSFELHASZNÁLÁSI MÓDOK		
I. FORRÁSFELHASZNÁLÁSI MÓD		
	Járás	Település
1	Bonyhádi	Bonyhád
2	Dombóvári	Dombóvár
3	Paksi	Paks
4	Szekszárdi	Szekszárd
5	Tamási	Tamási
6	Tolnai	Tolna
II. FORRÁSFELHASZNÁLÁSI MÓD		
	Járás	Település
1	Bonyhádi	Felsőnána
2	Bonyhádi	Kéty
3	Bonyhádi	Zomba
4	Paksi	Bikács
5	Paksi	Bölcske
6	Paksi	Dunaföldvár
7	Paksi	Dunaszentgyörgy
8	Paksi	Gerjen
9	Paksi	Györköny
10	Paksi	Kajdacs
11	Paksi	Madocsa
12	Paksi	Nagydorog
13	Paksi	Németkér
14	Paksi	Pálfa
15	Paksi	Pusztahencse
16	Paksi	Sárszentlőrinc
17	Paksi	Tengelic
18	Szekszárdi	Harc
19	Szekszárdi	Kistormás
20	Szekszárdi	Kölesd
21	Szekszárdi	Medina
22	Szekszárdi	Őcsény
23	Szekszárdi	Sióagárd
24	Szekszárdi	Szedres
25	Tolnai	Bogyiszló
26	Tolnai	Fácánkert
27	Tolnai	Fadd
28	Tamási	Belecska
29	Tamási	Diósberény
30	Tamási	Dúzs
31	Tamási	Értény
32	Tamási	Felsőnyék
33	Tamási	Fürged
34	Tamási	Gyönk

35	Tamási	Hőgyész
36	Tamási	Iregszemcse
37	Tamási	Kalaznó
38	Tamási	Keszőhidegkút
39	Tamási	Kisszékely
40	Tamási	Koppányszántó
41	Tamási	Magyarkeszi
42	Tamási	Miszla
43	Tamási	Mucsi
44	Tamási	Nagykónyi
45	Tamási	Nagyszékely
46	Tamási	Nagyszokoly
47	Tamási	Ozora
48	Tamási	Pári
49	Tamási	Pincehely
50	Tamási	Regöly
51	Tamási	Simontornya
52	Tamási	Szakadát
53	Tamási	Szakály
54	Tamási	Szárazd
55	Tamási	Tolnanémedi
56	Tamási	Udvari
57	Tamási	Újireg
58	Tamási	Varsád

III. FORRÁSFELHASZNÁLÁSI MÓD

	Járás	Település
1	Bonyhádi	Aparhant
2	Bonyhádi	Bátaapáti
3	Bonyhádi	Bonyhádvarasd
4	Bonyhádi	Cikó
5	Bonyhádi	Grábóc
6	Bonyhádi	Györe
7	Bonyhádi	Izmény
8	Bonyhádi	Kakasd
9	Bonyhádi	Kisdorog
10	Bonyhádi	Kismányok
11	Bonyhádi	Kisvejke
12	Bonyhádi	Lengyel
13	Bonyhádi	Mórággy
14	Bonyhádi	Mőcsény
15	Bonyhádi	Mucsfa
16	Bonyhádi	Murga
17	Bonyhádi	Nagymányok
18	Bonyhádi	Nagyvejke
19	Bonyhádi	Tevel

20	Bonyhádi	Váralja
21	Bonyhádi	Závod
22	Dombóvári	Attala
23	Dombóvári	Csibrák
24	Dombóvári	Csikóstóttós
25	Dombóvári	Dalmand
26	Dombóvári	Döbrököz
27	Dombóvári	Gyulaj
28	Dombóvári	Jágónak
29	Dombóvári	Kapospula
30	Dombóvári	Kaposszekcső
31	Dombóvári	Kocsola
32	Dombóvári	Kurd
33	Dombóvári	Lápafő
34	Dombóvári	Nak
35	Dombóvári	Szakcs
36	Dombóvári	Várong
37	Szekszárdi	Alsónána
38	Szekszárdi	Alsónyék
39	Szekszárdi	Báta
40	Szekszárdi	Bátaszék
41	Szekszárdi	Decs
42	Szekszárdi	Pörboly
43	Szekszárdi	Sárpilis
44	Szekszárdi	Szálka
45	Szekszárdi	Várdomb

1. *melléklet: Tolna megyei ITP forrásallokációs tábla*
2. *melléklet: Tolna megyei ITP projektek ütemezés*
3. *melléklet: Tolna megyei ITP indikátorok*
4. *melléklet: Forrásfelhasználási módokba tartozó települések listája*