

# TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATÁNAK

## KÖZGYŰLÉSE

**Szám:** 1-12/2024.

### JEGYZŐKÖNYV

**KÉSZÜLT:** Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 2024. május 24. napi soron következő nyílt üléséről.

**AZ ÜLÉS HELYE:** Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 106-os számú tárgyalóterme (Szekszárd, Szent István tér 11-13.)

**AZ ÜLÉS KEZDETE:** 10:00 óra

**A KÖZGYŰLÉSEN JELEN VOLT:**

Barnabás István, Dr. Kostyálné Dr. Kovács Klára, Fehérvári Tamás, Filóné Ferencz Ibolya, Kapitány Zsolt, Kovács János, Orbán Attila, Mezősi Árpád, Pintér Szilárd, Ribányi József, Széles András, Takács László.

**A KÖZGYŰLÉSRŐL TÁVOLMARADÁSÁT JELEZTE:** Dr. Égi Csaba, Paczolay Csaba

**A KÖZGYŰLÉSRŐL TÁVOLMARADÁSÁT NEM JELEZTE:** Szabó Loránd

**A JELENLÉVŐ KÉPVISELŐK SZÁMA:** az ülés kezdetekor **12** fő

Az ülésen jelen volt dr. Ritter Beáta aljegyző.

Az ülésen jelen volt Zsikó Zoltán társadalmi megbízatású alelnök.

**A KÖZGYŰLÉSEN RÉSZT VETT MEGHÍVOTTAK:**

Szabó Zoltán, vármegyei rendőrfőkapitány-helyettes,  
dr. Balázs Gábor, a Tolna Vármegyei 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,  
Pintér Emőke, pénzügyi osztályvezető,  
Naszvadi Balázs, területfejlesztési osztályvezető.

**SAJTÓ KÉPVISELETÉBEN MEGJELENTEK:**

A Tolnai Népújság munkatársai.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

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

**Megállapítja, hogy a 15 képviselőből jelen van 12 fő, így a Közgyűlés határozatképes.**

Elmondja, hogy az írásos napirendi javaslatot a mai közgyűlésről a képviselőtársak megkapták. A Jogi és Ügyrendi Bizottság nem tárgyalta az előterjesztéseket, mivel határozatképtelen volt, de a másik két bizottság elvégezte a munkáját.

Fentiek okán kéri, hogy először arról szavazzanak, hogy a Közgyűlés a „Beszámoló Tolna vármegye 2023. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról” című, valamint a „Javaslat bírósági ülnökök megválasztására” című előterjesztést bizottsági tárgyalás nélkül napirendre tűzi. Kéri, hogy aki támogatja ezt, jelezze.

**A döntéshozatalban részt vett 12 fő.**

**Megállapítja, hogy a Közgyűlés 12 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a Jogi és Ügyrendi Bizottság által előzetesen nem tárgyalt előterjesztéseket napirendre tűzi.**

Megkérdezi, hogy van-e valakinek a napirenddel kapcsolatban kérdése, véleménye, módosító javaslata.

Mivel kérdést, véleményt, illetve módosító javaslatot nem lát, kéri, hogy szavazzanak a meghívóban kiküldött 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. Beszámoló Tolna vármegye 2023. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról  
Előterjesztő: Szabó Csaba, r. dandártábornok, rendőrségi főtanácsos, vármegyei rendőrfőkapitány
2. Tájékoztató a Tolna Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2023. évben végzett tevékenységéről  
Előterjesztő: dr. Balázs Gábor, tű. dandártábornok, tűzoltósági főtanácsos, TVKI igazgató
3. 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
4. Rendelettervezet Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról  
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

5. Javaslat a Tolnáért – Tolna Megyei Térségfejlesztési Nkkft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására  
Előterjesztő: Varga-Stadler Gábor, az Nkkft. ügyvezetője
6. Javaslat a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkkft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására  
Előterjesztő: Kiss Balázs, az Nkkft. ügyvezetője
7. Éves összefoglaló jelentés Tolna Vármegye Önkormányzatánál végzett 2023. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól  
Előterjesztő: Dr. Korossy Ildikó, jegyző
8. Javaslat bírósági ülnökök megválasztására  
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke
9. Tájékoztató a Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum és a Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében című projektekről  
Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

A napirendi pontok tárgyalása következik.

## **1. NAPIRENDI PONT**

### **Beszámoló Tolna vármegye 2023. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról**

Előterjesztő: Szabó Csaba, r. dandártábornok, rendőrségi főtanácsos, vármegyei rendőrfőkapitány

#### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszönti az ülésen Szabó Zoltán vármegyei rendőrfőkapitány-helyettes urat. Szabó Csaba rendőrfőkapitány úr jelezte, hogy a mai közgyűlésen nem tud részt venni, és távollétében a bűnügyi helyettese fogja megtartani a Rendőrség beszámolóját. Megadja a szót Szabó Zoltán vármegyei rendőrfőkapitány-helyettes úrnak.

#### **Szabó Zoltán, rendőrfőkapitány-helyettes:**

Köszönöm szépen Elnök Úr! Tisztelettel köszöntöm a Közgyűlés valamennyi tagját. Először is engedjék meg, hogy Főkapitány Úr üdvözetét tolmácsoljam és elnézését kérjem. Tekintettel arra, hogy más szolgálati feladatai miatt mai napon nem tud részt venni, kérte, hogy a beszámolót tegyem meg és egészítsem ki néhány gondolattal, figyelemmel arra, hogy a beszámolóban található számadatok, illetve egy-egy statisztika vélhetőleg magyarázatra szorul.

Először is engedjék meg, hogy megköszönjem mindenkinek, Önöknek is, illetve az Önkormányzatoknak, társszerveknek a támogatását, amit a 2023. évi tevékenységünkhöz nyújtottak. Én azt gondolom, hogy egyedül nem megy, nagyon sok segítséget kaptunk mindenkitől, és ezzel az együttműködéssel tudtuk azokat az eredményeket elérni, amiket most be tudok Önöknek itt mutatni.

2023. évben a bűncselekmények számát tekintve elsősorban amit szeretnék kiemelni, hogy a korábbi évekhez képest egy elég markáns emelkedés látható a

bűncselekmények számában. De mindenképp szeretném kiemelni és figyelemre méltó az utolsó kettő a 2022-2023-as adatok között, amiben az online bűncselekményeknek a számadatait jelenítettük meg. Látszik, hogy 2022-höz képest mintegy 1000 bűncselekménnyel, kicsivel több, mint 1000 bűncselekménnyel emelkedett Tolna vármegyében az elkövetett és regisztrált bűncselekményeknek a száma. Ebből 2022-ben 452 volt az online bűncselekmény és 2023-ban 1163. Ez mondhatni azt, hogy egy robbanásszerű fejlődés sajnos a bűncselekményi struktúrában, de amit mindenképpen érdemes kiemelni, hogy ez bár országosan nagyon fájó mindenkinek, - hiszen ez más vármegyében is hasonlóképpen alakul – ezeknek a számoknak csak szerencsére egy töredéke az, ami a Tolna vármegyei lakosokat érintette. Figyelemmel arra, hogy az eljárásaink során igyekszünk mindig a bejelentést követően azonnal reagálni ezekre a bűncselekményekre, igyekszünk valamilyen megfelelő választ adni erre, több okból, egyrészt, hogy az elkövetőt el tudjuk fogni és a méltó büntetését megkaphassa, de a másik ami nagyon fontos, hogy az általa elkövetett bűncselekményből származó vagyont biztosítani tudjuk és lehetőség szerint a sértettek részére vissza tudjuk adni, hiszen ez a legfontosabb az ő számukra és mindannyiunk számára. Tehát ennek csak egy töredéke, amit nálunk követtek el, a többi más vármegyében elkövetett bűncselekmény. Szerencsére a bűncselekmények felderítésében és nyomozásában a nyomozáseredményességi mutató országosan is merem jelteni, hogy kiemelkedő, és a korábbi évekhez hasonlóan magas nyomozáseredményességet tudunk produkálni. Ez természetesen mind a mi, mind pedig az ügyészségnek az eredménye. A rendőri eljárásban részt vett, kiemelten kezelt bűncselekmények tekintetében, ami ugye az emberölés, a személy elleni erőszakos bűncselekmények mellett a rablás, a lopás, illetőleg a csalás bűncselekmények, amik ebbe a kategóriákba tartoznak. Itt az online elkövetett csalások miatt emelkedett szintén ez a szám a korábbiakhoz képest jelentősen, tehát ez itt is megmutatkozik, viszont ebben a kategóriában is szerencsére nagyon sikeres nyomozásokat tudunk lefolytatni és lehetőségeinkhez képest a vagyon visszaszerzési tevékenységgel is jó színvonalon tudunk élni, és sok esetben sikerül a sértetteknek a kárát megtéríteni.

A következő, amivel szeretném kiegészíteni, az a rendőri eljárásban részt vett bűncselekmények számának a megoszlása, amit mi mindig figyelünk, ez a 14 kiemelten kezelt bűncselekmény. Ezek javarészt a személy elleni erőszakos bűncselekmények, a lopás, a csalás és hasonló bűncselekmények tartoznak ebbe a körbe. Itt is ugyanaz látszik, mint a többinél, amit az előzőekben bemutatam, hogy emelkedés tapasztalható, de szerencsére ezekben a bűncselekményi kategóriákban is eredményes nyomozásokat tudunk lefolytatni.

A közterületen elkövetett, kiemelten kezelt bűncselekményekben szerencsére a tavalyi évhez képest egy kismértékű csökkenés volt tapasztalható, és az ezen belüli kiemelten kezelt bűncselekményeknél is egy kicsivel több visszaesés volt. Én bízom benne, hogy ezt a jövőben is tartani tudjuk majd. Ezeknek a bűncselekményeknek az eredményességét hogyha megtekintjük, akkor itt is az látszik, hogy nagyon jó eredményeket érünk el, és ami nagyon fontos, hogy a közterületen elkövetett, kiemelten kezelt bűncselekmények és a közterületen elkövetett bűncselekmények, - amik a lakosságot nagyon irritálják - ezekben jó eredményeket tudunk elérni, és hisszük azt, hogyha ebben jó eredményeket érünk el, akkor ez hosszú távon meghozza a gyümölcsét, és azok a bűnelkövetők, akik közterületen követik el a bűncselekményeket a későbbiek során óvakodni fognak ettől a magatartástól.

És akkor szeretném bemutatni a következő dián, hogy a Vármegyei Rendőrfőkapitányság területi, helyi szervei milyen eloszlásban és elosztásban végzik a

tevékenységüket. A 2010-es és 2023-as évet hasonlítottuk össze. Itt volt a kapitányságok területi sajátosságai miatt, - ugye Hőgyész település és az a rész átkerült a Tamási Rendőrkapitányságra, - egy kisebb változás a Bonyhádi Rendőrkapitányság bűncselekményi számaiban, illetve, hogy mennyi ügyet dolgoznak föl. Az látható, hogy a főkapitányságot kivéve, ez csak a kapitányságok számait mutatja, ha összeadjuk, akkor az látható, hogy mintegy 40%-át a megyeszékhelyi rendőrkapitányság dolgozza föl ezeknek az ügyeknek, és az elmúlt időszakban a Paksi és a Tamási Rendőrkapitányságon feldolgozott ügyeknek a száma nőtt meg jelentősebben, legalábbis önmagukhoz képest, de minden esetben törekszünk arra, hogy ezeket a bűncselekményeket a kapitányságok megfelelő szinten tudják feldolgozni. Minden erőt, eszközt próbálunk úgy elosztani, hogy egyetlenegy helyi szervünkön se keletkezzen olyan deficit, ami a feladatellátást kis mértékben is veszélyeztetné. Itt szeretnék áttérni arra, hogy milyen intézkedési aktivitásunk volt az elmúlt időszakban, és ami nagyon jól mutatja a tevékenységünket, az a tettenért elkövetőknek, az elfogásoknak a száma. Amit ki kell emelni és igazából fontos lehet, az utolsó három évnek a számait megvizsgálni. 2019, 2020-ban már elindult egy folyamat, ami 2021-re csúcsosodott ki, ez az embercsempészás bűncselekményeknek a megjelenése volt, és 2021-ben ez miatt rendkívül sok elkövetőt, illetőleg Magyarország területén illegálisan tartózkodó bevándorlót fogtunk el és intézkedtünk velük szembe, és ezért látható az, hogy egy 1552-es, rendkívül kiemelkedő számadatot látunk. Szerencsére 2022-2023 évben az embercsempészás bűncselekmény Tolna vármegyét ilyen téren elkerülte, sikerült visszaszorítani - ennek nyilván nagyon sok oka van, és nem feltétlenül csak a mi tevékenységünk, itt a határhelyzettől kezdve sok minden közrejátszott abban, hogy ez a bűncselekmény nem csak nálunk, hanem több vármegyében is visszaszorult és így látható, hogy az elfogásoknak a száma a korábbi évekhez viszonyítottan kicsit alacsonyabbá vált, 879-ről 835-re csökkent. És ez már nyilván részben a közterületi intézkedéseket is mutatja és a közbiztonsági helyzetnek a közlekedés és egyéb más struktúráját is, hogy kivel és hogyan kellett intézkednünk.

Szeretném bemutatni ezt a számunkra sajnálatos diát. Sajnálatos, mert ha ezen a dián 0-nál nagyobb szám van, akkor az már tragédia. Ezek a halálos balesetek Tolna vármegyében. 18 olyan baleset következett be 2023 évben, ami halálos eredménnyel járt. Egyébként ennél még sajnálatosabb, hogy összesen 21-en hunytak el ezekben a balesetekben, és ami számomra a megdöbbentő, hogy ebből 5 olyan haláleset van, ami jó eséllyel elkerülhető lett volna a biztonsági öv használatával.

Szeretném megköszönni mindenkinek, aki segített bennünket a kampányban, ami a biztonsági öv használatára hívta fel a lakosság figyelmét, továbbra is azt gondolom, hogy nagyon fontos. Ezt nekünk folytatni kell, ehhez kérem mindenkinek a segítségét és támogatását a jövőre nézve is. Ezek elkerülhető tragédiák. És mi az, amit tettünk a kampány mellett? A következő dián szeretném megmutatni, hogy milyen intézkedéseket folytattunk. Látható, hogy 2021-től folyamatosan emelkedett az intézkedések száma, és 2023-ban a 22-es évet is megduplázva 6572 intézkedést folytattunk le biztonsági övet nem használó személlyel szemben. Ezek óriási számok én azt gondolom, és ezt a jövőben is folytatni fogjuk. Lehet, hogy a lakosság ezt kevésbé fogadja el, de azon vagyunk, hogy el tudjuk fogadtatni és lássák azt, hogy mennyire fontos az, hogy mindannyiunk biztonsága érdekében mindenki használja a biztonsági övet. Erre vannak különböző programjaink, szimulátorok, kisfilmek, és a közgyűlés is hozzájárult ahhoz, hogy ezeket tudjuk népszerűsíteni.

A továbbiakban a balesetek számának alakulását szeretném bemutatni. Igazság szerint nagyjából kiegyenlített. Itt persze, ha a diagramokat nézzük, akkor nagy kiugrások látszanak, de szám szerint szerencsére nem olyan nagyok, és ami nekem kicsit kedves, hogy a 2022-es évhez képest azért csökkenés látszik, és a 21-es évhez képest is csökkenés látszik. Kettő dologra szeretném visszavezetni. Az egyik, hogy én úgy gondolom, hogy a rendőri intézkedés aktivitása egyrésztől hozzávezetett ahhoz, hogy ezek a balesetek csökkenjenek, de ami nagyon fontos, hogy az állampolgároknak a tudatos közlekedése javult, - én úgy érzem, hogy javult, - és ez miatt is csökkent a balesetek száma. A következő dián, amiről az előbb már beszéltem, a halálos balesetek, illetve az elhaltak száma szerepel. Sajnos még mindig a korábbi évekhez viszonyítottan ugyanannyi halálos kimenetelű baleset történt Tolna vármegyében, és az elhunytak száma is a tavalyi évvel megegyezik. Nekünk mindent meg kell tennünk azért, hogy ezeket a halálos baleseteket visszaszorítsuk. Nagyon banális balesetek vannak egyébként, de ettől függetlenül megpróbálunk mindent megtenni azért, hogy ezeket el tudjuk kerülni és az állampolgárok biztonságosan tudjanak közlekedni.

S a következő, ami számunkra nagyon fontos, és hát ugye itt Tolna vármegyében azért tudjuk, hogy a jó borok és a jó italok azok hál'istennek jelen vannak, viszont ez hozza magával azt is, hogy az ittasan okozott balesetek száma magas. Más vármegyékhez képest is magas és nekünk mindent meg kell tenni azért ebben a körben is, hogy visszaszorítsuk ezeket a baleseteket. A tavalyi 39-es értékről le tudtunk menni 26-ra és visszaszorítani, de még mindig nagyon magas ez a szám. És hogy ehhez mit kellett tennünk. Főkapitány Úr 2017-ben meghirdette, hogy az ittas vezetés ellen mindenképpen föl fog lépni, és ezért az alkoholszondás ellenőrzéseket erőteljesen kellett növelni, és minden kolléga, minden intézkedésen, ami gépjárművezetővel szemben történik, alkoholszondás ellenőrzést kell alkalmazzon. A következő diát, ha megnézzük, akkor azt látjuk, hogy 2010-hez képest egy óriási fejlődés volt ebben és még a tavalyi évhez képest is, amikor kiugró baleseti szám volt az ittas járművezetés miatt. Akkor az elrendelt akcióknak és a tevékenységnek köszönhetően, mintegy megdupláztuk a 2022 évben végzett alkoholszondás ellenőrzéseink számát, és több, mint 153 ezer alkoholszondás ellenőrzést végeztünk Tolna vármegyében, és ennek eredményeképpen sikerült még a korábbiakhoz képest is több ittas járművezetőt kiszűrni. Ami viszont óriási szerencse, és nekem kicsit megnyugtató, hogy annak ellenére, hogy dupla annyi ellenőrzést végeztünk, szinte dupla annyit, mint a tavalyi évben, az ittas elfogások száma a tavalyi évhez képest csak kis mértékben emelkedett. Tehát hiszem azt, hogy nem látenciában vannak ezek, hanem talán egy kicsit itt is az állampolgárok tudatosabban ülnek gépjárműbe és kevésbé veszélyeztetik önmagukat, illetve a többieket.

Néhány gondolatot szeretnék elmondani a közterületi jelenlét mértékéről. Itt az utolsó három évet érdemes nézni, tekintettel arra, hogy 2021-ben az ezt a mutatót indukáló intézkedéseket és ezt a mutatót megváltoztatták, ezért a 2021-ben látható és 2021-től látható számok jóval alacsonyabbak, mint a korábbiak. Alapvetően ebből olyan mutatók kerültek ki, amiket nem Tolna vármegyében hajtottak végre korábban a kollégáink, ezt letisztázták és az itteni viszonyokat láthatjuk most ezen a számon. Azt gondolom, hogy nagyjából kiegyenlített minden évben a közterületi jelenlét. Bízom abban, hogy ez elegendő ahhoz, hogy a közterületi közbiztonságot fenn tudjuk tartani, hogy a közlekedési akciókat végre tudjuk hajtani, és a balesetek, a bűncselekmények és a szabálysértések számát le tudjuk csökkenteni a korábbiakhoz képest, és rendet tudunk tartani a vármegyében.

Néhány gondolatot a szabálysértésekről szeretnék még elmondani. Az állampolgárok között is sok mindenki úgy gondolta korábban, hogy a szabálysértés igazából sok esetben azért van, hogy a bűncselekményeket a szabálysértéshez tesszük. Ezért mi mindig a bűncselekményeket és a szabálysértéseket együtt vizsgáljuk, és nem fordulhat elő nálunk olyan, hogy valamely bűncselekményt a szabálysértés mögé próbáljuk meg elrejteni, mert az kevésbé feltűnő, kevésbé látható. Ezeket mindig együtt vizsgáljuk, együtt nézzük. Az látható, hogy az elkövetett elzárással sújtható szabálysértéseknek a száma nem kismértékű emelkedést mutatott a korábbiakhoz képest, csakúgy, mint a bűncselekményeknél, - bár ott ugye említettem, hogy legfőképp az online vitte el -, mindenhol egy picike mértékű emelkedés tapasztalható. Ettől függetlenül a felderített és befejezett szabálysértési eljárásoknak a száma is emelkedett a korábbiakhoz képest, tehát tudjuk tartani a lépést, bízom benne, hogy jövőre, majd hogyha beszámolunk, akkor ez kevesebbet fog mutatni, de hát ezt majd az év végén látni fogjuk.

A felderítési mutató ebben a kategóriában, a szabálysértések vonatkozásában is, én azt gondolom, hogy kiemelkedő. Országosan nyilván ez a 63% persze lehetne jobb, hiszen ha egyet is nem tudunk földeríteni, akkor nem lehetünk elégedettek, de én úgy gondolom, hogy a lehetőségeinkhez képest országosan is elfogadható értéket értünk el ebben a kategóriában, és igyekszünk minden évben ebben is javulni és egyre jobb eredményeket elérni.

És van egy kuriózum a tevékenységünkben, ami országosan egyedülálló, és amiről szeretnék néhány gondolatot megosztani, az pedig nem más, mint hogy a rendészeti tevékenység körében a nukleáris engedélyeknek a száma, ugye azoknak a személyeknek, akik ebben a körben dolgozhatnak, ez évről évre emelkedik, és mind a korábbi megújítás, mind pedig az új kérelmek száma növekszik. Ez azt jelenti, hogy a magyar állampolgárokon kívül olyan külföldi állampolgárok is érkeznek ide hozzánk, akik ezen a területen helyezkednek el és itt végzik a tevékenységüket, de ami a számunkra legfontosabb, hogy függetlenül attól, hogy milyen országból érkeztek, nem volt egyetlen egy olyan eset sem, ami általuk vagy a sérelmükre elkövetett bűncselekményt jelentett volna, vagy akár szabálysértést. Szerencsére mind a Paksi Atomerőmű, mind a hozzájuk kapcsolódó szervek, illetve vállalkozások rendben tartják a területet, illetve ezeknek a hozzánk érkező személyeknek a tevékenységét. Nekünk pedig nem volt intézkedésre okot adó körülmény ebben, bízom benne, hogy ezt jövőre is meg tudjuk tartani.

És milyen körülmények között érzük ezt el, tehát a fluktuációról nagyon röviden: 2022-ben a covid után, amikor nálunk is a jogszabályi környezet megváltozott, akkor volt egy kiugróbb változás és több kolléga hagyta el a testületet, mint előtte, de azt tudom mondani, hogy szerencsére a távozó kollégák egy része ment csak a civil szférába, egy része máshova, de az összes kollégát, aki tőlünk távozott pótolni tudtuk. Hol az iskolából, hol más vármegyéből jöttek át hozzánk, és szerencsére kiegyenlített létszámfeltételek mellett tudtuk a tavalyi évben is végezni a tevékenységünket. Kapitánysági bontásban ha megnézzük, akkor az látható, hogy a főkapitányság van egy kicsit alacsonyabb feltöltöttségi szinten, mert úgy gondoljuk, hogy a helyi szerveknek a feltöltöttsége fontosabb annál, minthogy mi magunk kezdjük el építkezni és teljes feltöltéssel menjünk. A Paksi Rendőrkapitányságnál van egy külön oszlop, mégpedig ez az oszlop azt jelzi, hogy a Paks II. beruházás miatt kaptunk olyan plusz státuszokat, aminek a feltöltésére akkor lesz lehetőségünk, hogyha a beruházás olyan mértékűt ölt, hogy szükség van arra, hogy ezeknek az egyébként közterületi járőrszolgálatot ellátó kollégáknak a jelenléte meglegyen, akkor

ezeket a státuszokat föl fogjuk tölteni és ezzel tudjuk garantálni Paks városnak és a környezetének a biztonságát.

Végezetül még egyszer szeretném megköszönni mindenkinek a segítségét és a támogatását, mind a programjainkban, mind a mindennapjainkban. Ennyivel szerettem volna kiegészíteni. Köszönöm szépen.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszöni szépen. Megnyitja a vitát. Kérdések következnek. Megadja a szót Takács László képviselő úrnak.

**Takács László, képviselő:**

Tisztelt Közgyűlés! Tisztelt Alezredes Úr! Nagyon szép beszámolókat szoktunk kapni, én meg szépen ezeket végig szoktam olvasni. Néhány dolgot kijegyzeteltem magamnak, de nem akarok hosszú lenni, hiszen a nagy részére a kérdéseimnek választ kaptam most a szóbeli kiegészítésnél. Az egyik, amit kijegyzeteltem, a bűncselekmények száma 11,3 %-al nőtt. Erre választ kaptam, hogy az online bűncselekmények száma növekedett meg jelentősen. A másik, hogy a lopások száma, ami nyilván nem az online bűncselekmények körébe tartozik, ez 17,3 %-al emelkedett, 730-ról 856-ra. Most ezzel kapcsolatban azért megkérdezném, hogy vajon ennek mi lehet az oka? Mert azért ez egy viszonylag nagy emelkedés %-ban is, és a bűncselekmények számában is. Aztán egy pozitívum, hogy a nyomozás eredményességi mutató viszont nagyon pozitív, mert 82,2-ről 86,4 %-ra nőtt, tehát erre nem is kérek választ, mert ez részemről egy dicséret, egy pozitív megjegyzés. Tehát az lenne a kérdésem, hogy a lopások száma vajon miért, milyen okból emelkedhetett ennyire. Köszönöm szépen.

**Szabó Zoltán, rendőrfőkapitány-helyettes:**

Köszönöm szépen. Folyamatosan vizsgáljuk annak az okát, hogy a lopás és egyéb más bűncselekményeknek a száma mitől emelkedik. Ez egy nagyon összetett kérdés, én nyilván társadalmi és politikai dologokba nem kívánok belemenni, amit viszont biztos állíthatok, hogy a korábbi látenciában lévő bűncselekményeknek egy jelentős részét most sikerül földeríteni. Ez visszavezethető arra, hogy több olyan biztonsági kamerarendszer épült ki, akár közterületeken, akár a magánszektorban, ahol több esetben korábban nem is észlelték, hogy sérelmükre követtek el bűncselekményeket, és ezeket most sikerül a látenciából az intézkedések felé terelni és ezek fölmerülnek. Ami látható, valóban több olyan viszonylag kisebb súlyú, persze nem lehet különbséget tenni, mert hogyha bárkitől bármit elvisznek, az mindenkinek fáj. Tehát több olyan bűncselekmény van, ami korábban már egy időben visszaszorult, most megindultak és több esetben látható, hogy a szupermarketek sérelmére is követtek el lopás bűncselekményeket, amiket sikerült megállítani, felderíteni, az ott lévő biztonsági szolgálat és az állampolgárok bejelentései alapján. Jelezték, visszatartották az állampolgárokat. Ez is hozzájárult ahhoz, hogy ezeknek a lopás bűncselekményeknek a száma így emelkedjen. Nem tudom így elfogadható-e a válasz.

**Takács László, képviselő:**

Igen, köszönöm szépen.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Megadja a szót Mezősi Árpád képviselő úrnak.

### **Mezősi Árpád, képviselő:**

Köszönöm a szót Elnök úr! Tisztelt Főkapitány-helyettes Úr! A közbiztonság, ugye egyet értünk, az életminőség egyik legmeghatározóbb eleme. A beszámoló igazából jó, Tolna megyében jó a közbiztonság helyzete, Pakson is különösen jó. Én úgy tudom, hogy Paks a hasonló nagyságú városok körében az első a legkevesebb bűncselekmények számában, volt egy ilyen felmérés, tehát jó a helyzet. Említette, hogy némi emberhiány van Pakson, tehát 88-an vannak a 99 helyett és ezt majd feltöltik, bár Dombóváron most is már 99 fős a Rendőrség. Paksra több ezer embert várunk, már tavaly is jöttek, nemcsak belföldről, hanem külföldről is, most is vannak, látjuk őket, jönnek-mennek. Tavaly is voltak már gondok, a lakosság jelezte, nem érezték magukat biztonságban, mert olyan dolgok is történtek a városban. Idén ennél sokkal több embert várunk, mint az elmúlt évben. Öt ezret, 8 ezret, 10 ezret, sokan jönnek, nagy építkezés indul. Erre ez a létszám elegendő lesz? A 99 fő? Illetve, 11 ember kell még Paksra kerüljön az állománytábla szerint, és ha kell még több, akkor azt tudják-e biztosítani, erre készültek-e, kapnak-e valahonnan segítséget? A rendőri állományt el is kell helyezni, tehát nem csak oda helyezem, annak valahol lakni is kell. A Paksi lakáshelyzetet, lakásárakat ismerve milyen megoldási lehetőségben gondolkodik a Rendőrség, vagy kért-e segítséget az Országos Rendőr-főkapitányságtól, minisztériumtól, Kormánytól? Ez nyilván országos érdek, hogy ott rend legyen, akkor megy az építkezés is jól és a közbiztonság is. Nemcsak paksi érdek, ez országos érdek nyilván. Most is voltak már apró zúrók, késelés és nem tudom mi. Tehát készülnek-e erre?

### **Szabó Zoltán, rendőrfőkapitány-helyettes:**

Köszönöm szépen! Először is annyi kiegészítést hadd tegyek, hogy ez 88 %, és jelenleg 99%-os a feltöltöttség. Amire mi készülünk és amiből ez a különbség adódik az az, hogy a kapitányságnak a létszáma 120 fős, ez ki fog egészülni abban az esetben, hogyha a helyzet úgy adja, és vannak olyan üres státuszok, amik azért vannak a kapitánysághoz rendelve, hogy amennyiben szükséges, akkor azonnal tudjunk erre reagálni. Természetesen folyamatosan figyelemmel kísérjük a paksi eseményeket, illetve a beruházást, napi szintű kapcsolatban vagyunk a beruházókkal is. Amire mi számítunk, és ahogy mi gondolkodunk, ez az országnak a beruházása, ez nem Tolna vármegyének a beruházása. Nekünk szerintem az országban a legfontosabb és mi ennek érdekében mindent megteszünk, hogy ez rendben is legyen. Ez az egyik része, a másik része, hogy folyamatosan nézzük a bűncselekményeket, elkövetett szabálysértéseket és erre próbálunk reagálni. Hozzánk ezidáig egy olyan bejelentés érkezett, ami külföldi munkavállalók között volt, és ez is nem a tavalyi évben, hanem még az előző évben, amikor az orosz-ukrán konfliktus megindult, utána volt egy bejelentés, azóta hozzánk ilyen jellegű bejelentés nem érkezett. Amit szeretnék kérni, ha ilyen van, akkor mindenképpen szeretnénk jelzést, mert nekünk erre azonnal reagálni kell.

Én azt gondolom, hogy fölkészültünk arra, hogy mekkora létszám fog ide érkezni és folyamatosan készülünk rá. Megvizsgáltuk a beruházásokat Magyarországon, a különböző nagy giga beruházásokat, amik épültek, hogy ott milyen bűncselekményi struktúraváltás volt, mikre kellett felkészülni, milyen problémákkal kell szembenézni. Erre folyamatosan készülünk, intézkedési terveket készítünk, és ami fontosabb, hogy ezt tartalommal is megpróbáljuk feltölteni. Paksot nem lehet elengedni, tehát olyan nem lehet, hogy a közbiztonságban bármilyen deficit következzen be, és ennek érdekében az egész vármegye Rendőrsége ez mellett áll, a közbiztonság mellett áll,

és amennyiben szükséges akkor természetesen tudunk hozni máshonnan erőket, és a Készenléti Rendőrségtől is és egyéb más vármegyéktől hogyha kell akkor át fognak rendelni olyan erőket, amik szükségesek lesznek ahhoz, hogy ezt a beruházást úgy lehessen lebonyolítani, hogy ez semmilyen problémát ne jelentsen az állampolgárok részére. Még egyszer mondom, napi szintű egyeztetések folynak, ha új információ merül föl, akkor arra fölkészülünk. A kollégáknak a toborzása folyamatos, és bízom benne, hogy amennyiben szükséges, akkor nagyon rövid időn belül föl tudjuk tölteni a státuszokat, de ez jelen pillanatban még nem indokolt. De ha bármi ilyen van, akkor kérem, hogy jelezzenek, és akkor intézzük. Köszönöm szépen.

### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Megköszöni Főkapitány-helyettes Úrnak a beszámolót. Néhány gondolatot, mondatot szeretne mondani Főkapitány-helyettes Úrnak. Kéri, tolmácsolja Tolna Vármegye Rendőreinek először is az együttműködési hajlandóságot, és nyilván ez egy kis önző dolog, hogy azt gondolják, hogy ők is hozzájárulnak ahhoz, hogy Tolna vármegye rendőri eredményei, mint az előző táblázatokban is látták, szépen, normális keretek között zajlanak és leginkább mindig a világ és az ország egészének a hatására jelentkeznek ezekben a statisztikákban.

Az együttműködésünk ezen túl is tartalmaz még elemeket. Szeretném kiemelni azt, hogy egy ilyen közlekedésbiztonsági trehány teamben magam is szerepeltem, gondolván az enyhén renitens vezetési stílusomra, amin megpróbálok valamilyen módon fehériteni, tisztába tenni. Nyilván ez az én részemről egy nehéz küzdelem, de folyamatosan zajlik és köszönöm szépen az együttműködésüket, sok mindent megtanultam ezzel kapcsolatban. Továbbiakban is szeretném a vármegye együttműködését felajánlani Tolna vármegye rendőreinek, Tolna Vármegye Főkapitányságának, a szervezetnek, hiszen azt gondolja, hogy a céljuk egy: Tolna vármegyében élni jó dolog, és azt szeretnék megtartani, hogy ez a vidéki lét biztonságban, nyugalomban és tervezhetőségben a jövőben is működhessen. Köszöni szépen még egyszer a munkájukat.

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 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:**

#### **Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 14/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata Tolna vármegye 2023. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról szóló beszámolóról**

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdése alapján Tolna vármegye 2023. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett

intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról szóló rendőrfőkapitányi beszámolót elfogadja.

**Felelős:**

az előterjesztés megtárgyalásáért és a határozat kivonat megküldéséért Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

**Határidő:** értelemszerűen

## **2. NAPIRENDI PONT**

### **Tájékoztató a Tolna Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2023. évben végzett tevékenységéről**

**Előterjesztő és előadó:** dr. Balázs Gábor, tű. dandártábornok, tűzoltósági főtanácsos, TVKI igazgató

**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 úr ismertesse.

**Széles András, a Bizottság elnöke:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy Dandártábornok Úrral megtárgyalták a napirendi pontot. Több apróbb részletbe is belementek, de kell, hogy a közgyűlés előtt is elhangozzon egy fontos részlet. Kicsit elfogultan, a saját városa javára történő együttműködés bizonyítékeként, végre egy hosszú idő óta megoldatlan problémában segédkezik nekik a szervezet, hiszen egy használt, de nekik feltétlenül szükséges, nagyon jó állapotú tűzoltó autót kap a Tamási Tűzoltóság. Ez egy nagyon fontos dolog, hiszen a beszámoló egyik nagyon fontos része az volt, hogy a különböző szintek együttműködéséből tudja a Katasztrófavédelem biztosítani azt a szolgáltatási szintet, amelyért külön gratulálnak nekik és köszönik. Az önkéntes tűzoltó egyesületektől egészen az önkormányzati, illetve a hivatásos tűzoltók együttműködéséből alakul ki az a rendszer, ami a biztonságukat adja. Köszöni még egyszer! A Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság 5 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a tájékoztató elfogadását.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

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

**dr. Balázs Gábor, igazgató:**

Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Közgyűlés! Köszöni a lehetőséget a szóbeli kiegészítésre. Elmondja, hogy tájékoztatni szeretné Elnök Urat és a Közgyűlést a katasztrófavédelem 2023. évi tevékenységéről. A bizottsági Elnök Úr szavai után nehéz bármit mondania. Valóban a statisztikai adatok és azok a számok, amelyeket a rendőrfőkapitány-helyettes úr is bemutatott – itt engedje meg, hogy gratuláljon az eddig elért eredményeikhez -, kicsit ellentmondásosak az ő hivatásukat tekintve. Hiszi, hogy kimondottan csak számok ezek, és nem ezek az eredmények elsődleges mutatói, hanem pontosan az az eredményességük, a tűzvédelem megvalósulásának a vármegyében a mutatói, hogy egy-egy esemény kapcsán vagy egy-egy eseményt megelőzve a települési önkormányzatok vezetőivel, vagy akár a vármegyei

községülés vezetőivel hogyan tudnak együttműködni. Tizenegyedik éve Tolna vármegyei lokálpatrióta, nagyon a szívéhez nőtt ez a település és szeretné ezt a munkát tovább folytatni. Az a meglátása, szent meggyőződése, a hite, hogy tudnak együttműködni a 109 településsel. Vannak nehéz pillanataik, amikor egy-egy gazdasági megfontolás után azt kell mondaniuk, hogy ne a hivatásos, hanem az önkéntes tűzoltók menjenek arra a bemutatóra, de próbálnak mindent megoldani. Mégis nem tudnak elvonatkoztatni a bemutatóban azoktól, hogy ők is számokat villantsanak fel. Ha a következő diát megtekintik, akkor látható, hogy Tolna Vármegyének tűzvédelmét nem csak három hivatásos alakulat látja el, Dombóváron, Szekszárdon és Pakson, hanem közel 800 fős az a tűzoltói csapat, amely garantálja a 109 település tűzvédelmét. Ez sem igaz, hogy 109 település tűzvédelmét, mert hiszen a tűzoltóság diszlokációja alapján vannak olyan vármegyei tűzoltó alakulatok, amelyek akár Baranyában, vagy akár Somogy vármegyében teljesítenek szolgálatot, és vannak olyan Somogy vármegyei vagy Fejér vármegyei tűzoltóságok, amelyek illetékességi, vagy működési területe átlóg a Vármegyéjükbe. Nehéz ez a feladat, nem megy egyedül. Fontos, hogy tendenciát láthatnak a jelenlegi dián, mégpedig nem jót. Ez azt jelenti, hogy 2370-nél több tűzoltói esemény volt 2023-ban, ami 40 %-kal meghaladja az előző évek átlagát. Ez nem jó. Nyilván ezt lehetne úgy értelmezni, hogy ennyi esetben mentettek meg emberi életet, ennyi esetben óvták meg az állampolgárok magán-, vagy a köznek a közvagyonát. Sajnos, ami szembetűnő, hogy a műszaki mentéseknek a száma ugrott meg több, mint 90 %-kal. A szélsőséges időjárásnak köszönhetően az éghajlat-változási kutatás, a környezetük meghatározó elemei változásainak a figyelése őt foglalkoztatja. Borzasztó azt látni, hogy kullognak az események után. Mit tudnak tenni egyénként és közösségként? Hogyan tudnak tenni ellene? Kellő létszámmal, tervezéssel, tűzoltó taktikával kell beavatkozniuk ezekben az esetekben. Nagyon nehéz az ismeretlen ellen küzdeniük. Nyilván előrejelzéseik vannak, jó számítások, becslések vannak, de úgy látja, hogy követik az eseményeket. A legfontosabb, amit a legkisebb pontban el kellene kezdeniük, az a tudatosítás, hogy ezekkel a környezeti hatásokkal most már olyan szinten kell együtt élniük, hogy el kell fogadniuk, hogy megváltoztatni nem tudják, de alkalmazkodni tudnak hozzá. Ennek a változásnak a folyamata biztos, hogy nem megállítható, viszont az események intenzitása, erőssége lassítható, csillapítható. Nagyon-nagyon sokat kell tenniük egyéni és közösségi szinten is. Erre jó példa a Tolna Vármegyei Közgyűlés, amelynek van ilyen platformja, ami ezzel foglalkozik. Az edukáció terén tesznek közös lépéseket. Ami viszont jó és látszik a diagrammból, hogy 14 %-kal kevesebb tüzesetnél sikerült beavatkozni. Ez nem azt jelenti, hogy 14 %-ról nem vettek tudomást, hanem ennyivel kevesebb keletkezett. Amit nagyon nehéz megmondani - ezért nem szereti a statisztikát -, hogy mennyi emberéletet mentettek meg a megelőzési tevékenységükkel, mennyi vagyont mentettek meg és hagytak működni akár az államigazgatásban, akár a magánszektorban. Befektetnek energiát abba, hogy a tudásukat megjelenítik jogszabályokban a tervezésnél, a használatnál, amelyek akár egy-egy ellenőrzés alkalmával megvalósulnak. Ennek mi a hasznosulása? Ezt a szakterületüknél borzasztó nehéz megmondani. Végeznek kimutatásokat, de nagyon nehéz. Ezzel a diagrammal kapcsolatban el kell mondania, hogy amit 2024. január elseje óta tapasztalnak, az borzasztó tragikus és nagyon gyorsan kell rá reagálniuk. 10 év alatt ugyanannyi tűz halottjuk volt, mint az elmúlt 5 hónapban. Ez elfogadhatatlan. Ha ez a szám nagyobb, mint nulla, akkor nagy a baj. Kiadott egy intézkedést, amelyhez partner volt a Pécsi Tudományegyetem KPVK kara. Szécsi Gábor rektor úr segítségével bizottságot alapítottak ennek tudományos vizsgálatára.

Ez folyamatban van. A Rendőrség igazságügyi orvosszakértői intézete csatlakozik hozzájuk május 28-án. Komoly lépéseket fognak tenni, ez biztos. Azt látják már, hogy korcsoportra, nemre – és elnézést a kifejezésért – társadalmi, szociális helyzetre kik a veszélyeztetettek. Oda kell nagy energiát fektetniük. Ezek nem csak a Belügyminisztérium tervei, hanem a Belügyminisztériumon belül, más államtitkárságok – gondoskodás-politika, egészségügy, szociális ellátás – is együtt kell működjenek. Ez jó hír, tanulnak belőle, hogy milyen irányba menjen a megelőzés. Meghaladja magának a tűzoltóságnak a lehetőségeit, nagyfokú együttműködés kell majd. A következő dián láthatóak azok a nagyobb események, ahol látszik az, hogy a megelőzés érdekében tenniük kell. Leírták a jelentésükben, hogy szabadterén, otthon jellegű létesítményekben, illetve a műszaki mentések tekintetében nemcsak a viharok, hanem a közlekedési balesetek során is megnőtt a beavatkozások száma. Ez a négy terület az, ahol jelentős energiát kell összpontosítani arra, hogy ne keletkezzenek tüzek. A tüzeknek van még egy nagyon hátrányos következménye, hatása. Ha kellő időben nem kerül jelzésre, kellő időben a szükséges humán erőforrás, tűzoltó, illetve technikai eszköz nem kerül a helyszínre rendelésre, akkor a tűz fejlődése – nyilván ez függ anyagtól, környezettől, sok minden mástól -, 10–15 perc után már akkora szintű lehet, hogy a károsodás során már nehéz lesz megállapítani a tűzvizsgálatban, hogy mi okozta, mikor keletkezett, van-e felelőse és milyen intézkedések kellenek, hogy ugyanolyan típusú veszélyhelyzet ne álljon elő legközelebb. Borzasztó nehéz, és nagyon büszke arra, hogy 5 éves tevékenységüket most vizsgálták márciusban, és 70 % fölötti volt az eredménye a tűzvizsgálatoknak, nevezzük eredményességi mutatónak. Ez náluk 50 %-nál már nagyon jónak mondható. Nem lehet megmondani, hogy az most elektromos volt, dohányzás, nyílt láng volt az oka vagy rossz fűtés. Ez a 70 %, amit az 5 év alatt produkáltak, olyan jó eredmény, amit nem tudnak még egyszer megismételni. 2023. évben 15 olyan esemény következett be a Vármegyében, amelyet vizsgálniuk kellett, vagy jogszabály alapján, vagy azért, mert elrendelte. Ezekből a 2023-as évben 10-et sikerült lezárni. 50 %-ról meg tudták mondani, hogy mi okozta, mikor keletkezett, illetve van-e személyi felelőse. A másik 50 % vélelmezett. A vélelmezés a magyar független bíróságon nem fogja megállni a helyét, így inkább azt mondják, hogy nem tudták megállapítani kétséget kizáróan a tényeket. Ha azt nézik, hogy 2373 tűzoltói beavatkozás volt, és abból mindösszesen 15 volt az, amely olyan mértékű volt, hogy vizsgálni kellett, akkor viszont a számításaik alapján ez nem olyan rossz. Mi a legfontosabb? Sok jelmondat van. Békében készüljenek a háborúra. Pont ezt csinálják most. Azt szereti, ha a tűzoltói, a munkatársai gyakorlatoznak. Készség szinten elsajátítják az új technikai eszközök használatát, megnézik, hogy milyen új módszerekkel lehet a beavatkozásokon javítani. Szinte minden napra esik egy gyakorlat valahol a Vármegyében. Lehet, hogy minden tűzoltó nem érzi azt, hogy ez miért szükséges, de az éles beavatkozások alkalmával a 11 év alatt még olyan mértékű hibát nem követtek el, amely vizsgálatot követelt volna, tehát, hogy emiatt tüzet ne tudtak volna felszámolni szakszerűen, megfelelő minőségben. A legfontosabb – a képviselő úr, bizottsági elnök úr említette -, hogy az önkormányzati tűzoltóságoknak mekkora szerepe van Tolna Vármegye tűzvédelmében. Igen, valóban. Szinte hivatásos tűzoltói szolgálati szervezésben, szinte hivatásos tűzoltósági szakértelemmel látják el a feladataikat. Nagyon sok terhet levesznek a hivatásos egységek válláról, és engedjék meg, hogy olyan belső információt osszon meg, hogy a hivatásos tűzoltói illetmény 50 %-áért, hivatástudatból dolgoznak ezek az önkormányzati tűzoltók. A másik 50 %, ami a bérük lenne, az a szívük és az a tenni-akarás, amit a saját településükért tenni

akarnak. Mégis miért vállalják ezt sokan? Azért vállalják, mert talán ez egy felelet a részükről, a tenni-akarással, másrészt pedig a településeken dolgozhatnak, tehát munkát is jelent és helyben is vannak. Nem biztos, hogy az az illetmény, ami hiányzik, az pótolná, ha el kellene járni. Mégis azt mondja, hogy hála és köszönet az önkormányzati tűzoltóknak Tolna Vármegyében, és hála az olyan tűzoltóknak, akik önkéntes tűzoltó egyesületben tevékenykednek. Egyébként 17-ről 25-re emelték a számukat közösen azokkal, akik itt ülnek, és jónéhány olyan polgármesterrel vagy polgármester asszonnyal, akik most nem ülnek közöttük. Ezek az 1950-es évek után elhalt tűzoltó egyesületek, közös erővel újra élesztették ezeket. Van most már közöttük 3 olyan, aki önálló beavatkozóként, bizonyos pénzösszegért, amit a Belügyminisztériumon keresztül a magyar költségvetés utal ki számukra, látnak el, vállalnak feladatot. Ez viszonylag tisztességes havi ellátmányt jelent, 170 000–220 000 forintot havonta, attól függően, hogy ez az egyesület 3000 óra vagy 4500 óra készenlétet vállal. Ennél jobb üzletet jelen pillanatban nem látok. Nagy mértékben tudják segíteni a munkánkat, egyrészt helyben, ismert terepen, pontosan tudják, hogy azon településen, ahol vállalják a működésüket, hogy ott milyen veszélyeztető hatások vannak, milyen földrajzi viszonyok vannak, másrészt az az erő, amit nem kell oda összpontosítani a káreseménynél, az még mindig készenlétdben van, ha máshova kell menni. Ez a rendszer jól működik. Az a katasztrófavédelmi, mentő és tűzvédelmi rendszer, ami ma él és működik Magyarországon, az működőképes. Amivel még mindig erősítené az elszántságukat, az önkéntességet, azok a pályázati források. Ezt a 25 egyesületet említette, és ebből 21 egyesület 2023-ban mintegy 15–17 millió forinttal gazdagodott. Ha ezt évről-évre tervezve tudják felhasználni, akkor ez már nem is tekinthető annyira kevésnek. Emellett a mentő szervezetek is megalakultak. Minden járásban van mentő szervezet, amelyek nem csak az önkéntes tűzoltó egyesületek, hanem a polgárőrséggel közös bázison létesültek, és ezek is évente mintegy 2 millió forint pályázati támogatásban részesülnek. Tudnak némi segítő kezet nyújtani, arról nem is beszélve, hogy az önkéntes egyesületek vagy mentő szervezetek több 10 millió forint értékű járműtechnikai eszközöket vagy terepjárássra alkalmas quad-okat kaptak, illetve a paksi tűzoltók csónakmotort és szonárt. Figyelnek arra, hogy mire van igény és mivel támogathatják az egyesületeket. Kérdezhetnék, hogy miért ilyen nagylelkűek, hiszen a tűzoltók csizmájára is költhetnék. Évente közel 20 millió forint értékben költenek egyéni védőfelszerelésre is, de ezeket az eszközöket, mint például a motorcsónak, a paksi vízimotorknak kell karbantartaniuk, készenlétdben tartaniuk. Ez már nekik nem kiadás. Fontos még a Vármegyei Tűzmegeelőzési Bizottság, amely 38 koordinációs taggal - akik civilek – együttműködve végzi ezt a tevékenységet. Legfőképpen tudatformálás, kiadványok készítése, szórólapozás, kiállítás, ifjúság nevelése zajlik, olyan, mint a Bűnmegeelőző Bizottság, együtt is működik egyébként a két szervezet. Tolna Vármegyében példás az együttműködés a rendvédelmi szervek – nemcsak a rendőrség, tűzoltóság, katasztrófavédelem, hanem a büntetés-végrehajtás, alkotmány-védelem és a TEK – tekintetében, a lakosság védelme, biztonsága, a közbiztonság fenntartása érdekében, hiszen a tűzvédelem a közbiztonság része, tehát önállóan nem tud létezni. Ez a személyi állomány, amely Tolna Vármegyében hivatásosként és nem hivatásosként, hanem önkéntesként valamilyen szervezetben ellátja a feladatát, jelenleg alkalmas és képes is betölteni a feladatait. Az az együttműködő gondolkodásmód, amely az állami igazgatással, önkormányzati igazgatás szerveivel, a polgármesteri hivatalokkal, jegyzőkkel, aljegyzőkkel együttműködésben történik, az pedig, azt mondja, hogy soha rosszabbat. Köszöni a támogatást a Tolna Vármegyei Önkormányzatnak, köszöni a

közgyűlésen keresztül a 109 település képviselő-testületének, hogy ilyen módon tudják egymás munkáját támogatni. Amennyiben lehetősége lesz tovább vezetni ezt a szervezetet, akkor ugyanígy, ugyanebben a szellemben, egymást támogatva, más vármegyénél többet vállalva, innovatívabban teszik a dolgukat. Köszöni az együttműködést és a támogatást.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

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

**Mezősi Árpád, képviselő:**

Köszöni a szót. Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Igazgató Úr! Egyetért azzal, hogy minél több gyakorlás és minél kevesebb éles helyzet legyen. Ez tökéletes megfogalmazása a jövőképeknek és bízik benne, hogy így is lesz. Ehhez a lakosság kell, akik a tüzet okozzák, azoknak kell ezt kevésbé okozni, illetve jobban oda kell figyelni több dologra. Egy dolog fog megváltozni Paks környékén a Duna-híd átadásával. A paksi tűzoltóknak – gondolja ő – vonulniuk kell a hídon Bács-Kiskun Vármegyébe, nagyobb lesz a területük. Vélhetően. Erre, hogy készülnek? Kell-e ember, eszköz hozzá? A kalocsaiak is átjöhetnek, ha tudnak. Van-e terv? A biztonság marad-e, mivel nagyobb a terület, de a létszám változatlan? Vagy növelni kell-e a létszámot?

**dr. Balázs Gábor, igazgató:**

Két irányban gondolkodnak. Az egyik, hogy még 2016-ban volt egy elképzelés arra, hogy Gyöngyös katasztrófavédelmi törzs létesüljön. Ezt elvetették, ugyanis tűzoltásban biztonsági alapelv, hogy 25 percen belül minden települést el kell érni. 2 perc a riasztás és 23 perc a kivonulás. Ez jelen pillanatban minden esetben megvalósul, tehát a gyöngyi törzset elvetették. Nem Kalocsa aktív elsődlegesen, hanem a Paks II. beruházás az, amelyhez kapcsolódóan már papíron megtervezték és elfogadásra került az, hogy egy tűzoltó gépjármű közepes kategóriájú fecskendővel és egy komplett rajjal, ami gyakorlatilag 6 főt jelent, 3 szolgálati napon váltja egymást. Háromszor hat az tizennyolc, tartalékban ennek a felével, az kilenc, tehát összesen 27 fővel nő a paksi hivatásos tűzoltó parancsnokság állománya. Az, hogy mikorra kerül ez feltöltésre, a beruházás intenzitásától függ. 2023. volt az az év, amikor nagyon megugrott a Paks II. beruházás sebessége, ez azt feltételezi, hogy vezetői döntésre várva megkezdik a felvételeket. Ez egy folyamat, mire egy felvételes tűzoltóból vonulós tűzoltó lesz - a felvételi eljárás, a kiválasztás, a pszichológia, 5 hónap a tanfolyam –, szinte egy év. Ez a folyamat elkezdődött, megvan, a pontos létszámot tudják, azt is, hogy mennyi technikai eszköz kell, csak meg kell valakinek nyomni a gombot, erre várnak.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Megadja a szót Takács László képviselő úrnak.

**Takács László, képviselő:**

Köszöni szépen. Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Tábornok Úr! A Területfejlesztési Bizottság ülésén meghallgatták a szóbeli kiegészítést, de azért maradt benne néhány kérdés. Az egyik, hogy a műszaki mentések száma 4,2-szeresére emelkedett. Az éghajlat-változás és a globális felmelegedés hatása lehet ez? Mint környezetvédelmi szakember, amit elmondott, ennek kapcsán kérdezi. Ha ez így van, akkor intézkedéseket kellene tenni. Nem Önöknek, nem erre gondolt, hanem a

Kormánynak, kormányzati szinten, mert ha ez így van, akkor valószínűleg még rosszabb lesz. Nem Önökön múlik, ez nyilvánvaló számára. A másik kérdése, hogy a tüzesetben elhunytak, megsérültek száma is emelkedett. A szociális helyzetüket vajon vizsgálták-e, milyen családoknál következett be? Szegény, rossz helyzetben lévő? Van valamilyen összefüggés esetleg?

***Pintér Szilárd, képviselő elhagyta az üléstermet. Jelen van 11 képviselő.***

**dr. Balázs Gábor, igazgató:**

Tisztelt Képviselő Úr! Tisztelt Közgyűlés! Az első kérdésre a válasza, hogy nőtt a szélsőséges időjárási események száma, a bekövetkezések gyakorisága. Az, hogy augusztusban lehet mennydörgés vagy jégeső, az igen, de hogy ilyen gyakran és az intenzitását tekintve ennyire szélsőségesen erős, azt csak tapasztalni tudják. Hogy van-e kormányzati vagy helyi önkormányzati intézkedés? Kell, hogy legyen. Van-e nekik feladatuk? Természetesen kell, hogy legyen feladatuk. A tapasztalatokat le kell szűrni és annak megfelelően kell a testületüket, a személyi állományukat felkészíteni, rendben tartani. Ahogy a világuk több milliárd éves és öregszik, a környezetük is öregszik. Ebben a 90 %-os emelkedésben fa kidőlések, ág- és villanyvezeték-leszakadások voltak. A javarésze a műszaki mentéseknek fakivágás, fakidőlés volt. Van az önkormányzatoknak is feladata velük közösen, mégpedig az, hogy felül kell vizsgálni a fákat, fasorokat, a veszélyeztető hatásokat, magas tárgyakat, mert ilyen is van. A 2024-es év egyik fő feladata a templomok átvizsgálása. A templomok tűzvédelme kiemelt fontosságú. Az, hogy a tűzoltók megjelentek 2024. I. negyedévében Tolna Vármegye majd minden templomában, felekezetre tekintet nélkül, az nem véletlen. Ugyanígy kell az önkormányzatoknak az öngondoskodás. Hol lehet baj? Feltérképezni, azután felvenni a kapcsolatot a különböző szervezetekkel a megoldásért. Közös feladat, de az időjárás szélsőségei és ezek intenzitása, erőssége az, ami változik. A második kérdés a tüzesetekkel, tűz halottakkal kapcsolatos. Már jelentette, hogy a bizottság felállt, de eddig is mindig vizsgálták ezen események bekövetkezésének okait. Konkrétan behatárolható szociális helyzet alapján, korra, nemre, társadalmi helyzetre tekintettel. Az esetek 90 %-a 60 év feletti férfi. A jelenlegi 5 esetből, aki ebben az évben hunyt el, 4 egyedülálló, rossz anyagi helyzetű volt. Közös sok tennivaló van. A Kormányzat Gondosóra programja jó, illetve a bizottsági Elnök Úr a bizottsági ülésen említette, hogy van olyan jelző rendszer, vannak olyan megoldások, amelyeket le lehet másolni, hasonlót lehet csinálni.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Megadja a szót Filóné Ferencz Ibolya képviselő asszonynak.

**Filóné Ferencz Ibolya, képviselő:**

Köszöni szépen Elnök Úrnak. Köszöni Igazgató Úrnak a kiegészítését, válaszát. A Gondosóra mellett a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás is nagyon régóta működik az önkormányzatoknál. Bonyhádön, a térségükben is egy gombnyomással minden érintettnél ott van a segítség. Tanyagondnoki szolgálat és még sorolhatná azokat a szociális ellátási formákat, amelyek működnek, évtizedek óta, és jól működnek a rendszerben. Képviselő társa, volt polgármester úr is pontosan jól tudja, hogy ez a része működik. Előre az önkormányzatnak felkészülni, ezt egy kicsit árnyalni. Az, ami februárban volt, az a hatalmas szélvihar, ami elért minket. Saját szemével látott teljesen egészséges, hatalmas és gyönyörű, elsősorban fenyőfákat - hiszen azoknak

a gyökérzete nem lefele, hanem oldalra ágazik el -, úgy kidőlni pillanatok alatt, amelyre senki nem tud felkészülni. Egy teljesen egészséges fát előre látni, hogy egy hatalmas, nem várt szélviharban hogyan fog viselkedni? Mindenre biztos, hogy nem tud egy önkormányzat olyan széles körűen felkészülni, amit vannak, akik elvárának, de azt, hogy tudatosan és körültekintően, fegyelmezetten a közterületekre odafigyeljenek, az nyilvánvaló és alapvető feladat minden önkormányzatnál. Köszöni.

***Kapitány Zsolt, képviselő elhagyta az üléstermet. Jelen van 10 képviselő.***

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Megköszöni a hozzászólást. Elmondja, hogy ő is szeretné megköszönni a Katasztrófavédelem munkáját, Igazgató Úr tevékenységét. Amellett, hogy szakmai kapcsolatban vannak és együttműködnek számos ügyben, az emberi kapcsolatuk is jónak mondható. Erre törekednek minden esetben, hogy amely szervezettel szakmai kapcsolatba kerülnek, ott az emberi oldalt is fejlesszék, úgy, ahogy a szakmai oldalt is fejlesztik. Az különösen fontos számukra, hogy a vármegyében a szervezet nem sorvad, hanem éppen ellenkezőleg, a kisebb településeken járva látja, hogy itt egy tűzoltó autó, ott egy piros színnel kifestett mentőkocsi áll. Az önkormányzati tevékenységek során is gyakran találkoznak ezen feladatok ellátásával. Ez a lakosság szemében is és az életminőségében is pozitívan jelenik meg. Az emberek Tolna Vármegyében biztonságban érzik magukat. Ennek nagyon fontos eleme a katasztrófavédelem tevékenysége és nem csak katasztrófavédelmi helyzetekben, hanem akár versenyrendezésben, akár kulturális, akár egyéb tevékenység kapcsán is együtt tudnak működni. Ha emberi kapcsolatokra építenek, akkor a szakma is könnyebben fog menni. Szeretné még egyszer megköszönni Igazgató Úrnak az együttműködést, további jó szervezeti munkát és sikereket kíván.

***Kapitány Zsolt, képviselő visszatért az ülésterembe. Jelen van 11 képviselő.***

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 11 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 11 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének  
15/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata a Tolna  
Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2023.  
évben végzett tevékenységéről szóló tájékoztató  
tárgyában:**

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a Tolna Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2023. évben végzett tevékenységéről szóló tájékoztatót megtárgyalta, az abban foglaltakat tudomásul veszi.

***Szabó Zoltán, vármegyei rendőrfőkapitány-helyettes úr és Dr. Balázs Gábor, igazgató úr távoznak az ülésről.***

### **3. 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. Az előterjesztő szóbeli kiegészítéssel kíván élni, amelyre megadja a szót Naszvadi Balázs területfejlesztési osztályvezető úrnak.

#### **Naszvadi Balázs, osztályvezető:**

Köszönöm szépen Elnök Úr a szót. Azért éreztük, hogy mindenképpen tájékoztatást kell adjunk, mert a február 26-i ülésen tárgyalta a közgyűlés az ITP-nek a 4.0 változatát és született ebben egy olyan döntés, hogy folytassuk tovább az egyeztetést az Irányító Hatósággal, és a minőségbiztosítás során jelzett észrevételek átvezetéséhez előzetesen hozzájárult a közgyűlés. Ezt köszönjük szépen. Ez a folyamat tavaly decemberben kezdődött meg és a tegnapi nappal zárult, nevezetesen a minőségbiztosítási folyamat. Igazság szerint azért húzódott ez ilyen sokáig, mert küzdöttünk azért, hogy a települési igényeket minél jobban próbáljuk érvényesíteni. Több mint 40-42 olyan módosítási javaslat érkezett be települések részéről, elsősorban a városok részéről, amelyek a projektek végrehajtása, a már kidolgozott műszaki tartalmak, illetve benyújtás alatt vagy benyújtásban lévő projektek kapcsán a források rendezését segítette volna. Sajnos ebben a küzdelemben nem túl sok eredményt tudtunk elérni. Vártunk arra, hogy a többi vármegye is teljes körűen benyújtsa az Irányító Hatóság felé az ITP módosítási anyagát, és bízunk abban, hogy a társ vármegyék esetleges forrásigényei kapcsán olyan átcsoportosítási lehetőségekre lesz mód, amik a mi településeink igényeit is tudják segíteni. Volt is ilyen, de csekély számban. Azt kell tudni, hogy az Irányító Hatóság jelen állás szerint prioritások közötti átcsoportosítást nem engedett, illetve nem engedett EFA és ESZA források közötti átcsoportosítást sem, kivéve abban az esetben, hogyha találunk olyan társ vármegyét, ahol esetleg valakinek pont olyan forrásra van szüksége, amiről itt valamelyik településünk lemondana, és cserébe olyan forrást tudna adni, amire itt szükség van. Ilyen egyetlen egy esetben történt, Bonyhád esetében sikerült egy 250 milliós forrásrendezést e tekintetben átvezetnünk, ehhez hozzájárult az Irányító Hatóság, de az összes többi olyan igény, ami hasonló tárgyú vagy jellegű volt, ott nem sikerült olyan partner vármegyét találnunk, ahol ugyanilyen forrás átcsoportosítási lehetőség lett volna. Most abban maradtunk az Irányító Hatósággal, hogy mivel nagyon fontos módosításoknak kell keresztül mennie az ITP-en, ezért mindenképpen kéri, hogy ezzel a tartalommal fogadjuk el ezt a minőségbiztosítást, újabb közgyűlési döntésre nem lenne szükség. Tehát elfogadnák a február 26-i közgyűlési döntésünket és Kormány elé vinnék azt a vármegyei javaslatot, amit a közös munka során összeállítottunk. Szeretném akkor kiegészíteni, hogy mi került bele ahhoz képest, amit február 26-án a közgyűlés elé terjesztettünk. Tehát, ahogy említettem a területi igényekkel küzdöttünk a legtöbbet, így Bonyhádnak egy 250 milliós módosítását sikerült keresztül vezetni, részletekbe nem mennék bele, hogy melyik sorról hová, mert a többiek úgyse tudnák követni, az érintettek pedig tudni fogják. Sikerült nem FVS város vonalon Tolna esetében prioritáson belül egy 179 millió forintos átcsoportosítást jóváhagyatnunk, ezt végül is tegnapelőtt hagyta jóvá az Irányító Hatóság. Gyakorlatilag a többi tengelyen önálló

települési igényt nem sikerült átvezetnünk, viszont a benyújtott projektek kapcsán a szükséges fedezet átcsoportosításoknak egy tengelyen sikerült átcsoportosítást eszközölnünk, ez majd újabb pályázati döntések esetén segítheti a vármegyében a kedvezményezetteket. Tehát a területi igényekből a vármegyében 42-43-ból olyan 4-et sikerült keresztül vinnünk ezen a folyamaton, az összes többi módosítást, ami felmerült, viszont teljes körűen. Az egyik ilyen markáns módosítás, amit az Irányító Hatóság kezdeményezett, hogy a még meg nem hirdetett felhívásoknak a kereteit rögzítsük be fixen, illetve az ehhez szükséges kiválasztási kritériumokat is teljes körűen szerepeltessük, hogy legyen arra lehetőség, hogy minél előbb meg tudjuk hirdetni ezeket a felhívásokat. Ez megtörtént, ez 4 ilyen felhívást fog érinteni. Megtörténtek a nem FVS városok esetében a már folyamatban lévő és majd még ezek után megnyíló felhívások esetében a szükséges átvezetések, itt is elsősorban a kiválasztási kritériumokról, értékelési szempontokról van szó, és megtörtént valamennyi felhívás esetében az összes olyan módosításnak az átvezetése, amelyek egy függelékként kerülnek csatolásra az eredeti ITP-hez, ami tulajdonképpen a monitoring bizottsági üléseken elhangzottak teljes körű beemelését jelenti. Itt pontosan arról van szó, hogy korábban kezdődött a pályázati kiírásoknak a rendszere a TOP Plusz keretében, mint ahogy az Operatív Program teljes körűen lezárult volna, illetve, hogy a brüsszeli elvárások a monitoring bizottsági üléseken elhangzottak volna. Ennek a folyamata tavalyi évben zárult teljes körűen és a decemberi ITP megnyitás valójában azt a célt szolgálta, hogy minden ilyen igényt próbáljunk átvezetni. Ez most teljes körűen egy függelék keretében megtörténik, viszont azt tudni kell, hogy ezzel együtt a már benyújtott és korábban értékelés alá esett pályázatok esetében egy újraértékelési folyamat kezdődött meg, már folyamatban van, és valamennyi pályázati tengelyen végig fog menni, akik pedig új pályázatot nyújtanak be, azok gyakorlatilag már az új értékelési szempontok szerint, az új szabványok szerint járnak el, és nekik már nem kell egy újabb újraértékelési folyamaton részt venni.

Nagyon későn indult az FVS városoknak a pályáztatása, a tavalyi évben kezdődött meg. Nagyon kevés pályázó tudott ebben végeredményesen támogatási döntéssel zárni, a vármegyében jelenleg tudomásom szerint három ilyen döntés született, a többi pályázat még bírálat alatt van. A nem FVS városok is nagyon későn tudtak pályázatokat benyújtani, gyakorlatilag érdemben náluk ebben az évben kezdődött meg ez a munka, és nyilván ez majd most fel fog gyorsulni részben az ITP jóváhagyás miatt, részben az egyéb eddigi fékező tényező miatt. Tehát röviden azt lehet mondani, hogy ezek a változások azok, amelyek kiegészítésre kerültek a február 26-i tervezethez képest. Nyilván abban már sok minden át lett vezetve, amit addig ismertünk, de ahogy említettem, a függelék új mellékletként kerül hozzáfűzésre. Ez tulajdonképpen csak értékelési szempontokat, kritériumokat tartalmaz, felhívás szerinti bontásban, és ezeket már mind látni fogja mindenki, aki az adott pályázatot megnyitja, hiszen ezek menetközben átvezetésre kerültek a konstrukciókon, tehát a Széchenyi 2020 felületen már ezek a kritériumok láthatók. Mindent megtett annak érdekében, hogy a települési igényeket képviseljük, ezért is nyújtották el ezt az egyeztetési folyamatot, hátha bármelyik vármegyétől érkezik olyan csere lehetőség, ami további átvezetéseket tesz lehetővé, de ennyit sikerült. A következő módosítás során viszont azt a jelzést kapta az Irányító Hatóságtól, hogy a maradvány források, mert nyilván akkor már erről fognak beszélni, már sokkal nagyobb mozgásteret fognak biztosítani. Azt kérték, hogy maradjanak kapcsolatban főleg a városokkal, tekintve, hogy a vármegye vonatkozásában az FVS városok olyan 22,2 milliárddal érintettek, a nem FVS városok olyan 7,2 milliárddal. Ez a két

halmaz közelíti a 30 milliárdot, és a teljes vármegyei keret ugye 50 milliárd, tehát gyakorlatilag a nem FVS és FVS városoknak a forráskerete határozza meg a vármegyei forrásfelhasználást, és ez érdemben most fog megindulni, nagyobb lendületet venni. A módosításokat azonnal fogják jelezni az Irányító Hatáságnak, ahogy hozzájuk beérkezik, illetve minden további módosítást, ami eddig beérkezett, a továbbiakban is kéri az Irányító Hatáságtól, hogy járuljon hozzá. Nyilván ez már az ITP 5.0-ban fog csak tudni megtörténni. Köszöni szépen a figyelmet. És ha kérdés van szívesen válaszol.

***Pintér Szilárd, képviselő visszatért az ülésterembe. Jelen van 12 képviselő.***

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszöni szépen a kiegészítést. 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 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 16/2024. (V. 24.) 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. Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a 4/2024. (II. 9.), az 5/2024. (II. 9.), a 9/2024. (II. 9.), a 10/2024. (II. 9.), valamint a 12/2024. (II. 9.) 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.

#### **4. NAPIRENDI PONT**

#### **Rendelettervezet Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**Előterjesztő:** Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

#### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az előterjesztést tárgyalta a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság. Kéri Széles András elnök urat, hogy a Bizottság véleményét mondja el.

#### **Széles András, a Bizottság elnöke:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság 5 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a rendeletervezet elfogadását.

#### **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 egyhangúlag támogatta a rendeletervezet 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:**

Tisztelt Elnök Úr! Tisztelt Közgyűlés! Élne a lehetőséggel ezúttal is, pár gondolattal egészítené ki azt az anyagot, amelyet megküldtek és mindenkinek a rendelkezésére áll. Elmondja, hogy a 2023. évre vonatkozó könyvvizsgálói munkájuknak a záró fázisa és talán a legfontosabb szakasza a zárszámadás, illetve a zárszámadás mögötti költségvetési beszámolók vizsgálata és véleményezése. A megbízásuknak megfelelően a zárszámadási rendeletervezethez kapcsolódóan is elvégezték a vizsgálatukat, amelynek eredményéről a dokumentumok rendelkezésre állnak. Tehát részletekbe nem bocsátkozik, csak megemlíti, hogy véleményezték a zárszámadási rendeletervezetet, ehhez kapcsolódóan az ún. konszolidált beszámolóját az Önkormányzatnak, és mindehhez kiegészítést fűztek, amelyben egyrészt bemutatják a vizsgálataik hátterét az egész évre visszatekintve, és bizonyos elemzéseket is végeztek, ezek eredményeit is ebben foglalták össze. Mindezeknek a tudatában és ismeretében, hogy ezek tanulmányozhatók és rendelkezésre állnak, csak néhány számra, néhány adatra, illetve véleményük sommázatára térne ki. Először is a zárszámadási rendeletervezetből azt a két számot emelné ki, ami az egész évet leginkább jellemzi az Önkormányzat gazdálkodása, a pénzügyi folyamatok szempontjából. Ez a jelentésük első bekezdésében olvasható, mely szerint a teljesített konszolidált költségvetési bevételek összege az elmúlt évben 445.086.874,- Ft volt, miközben a teljesített konszolidált költségvetési kiadások összege 515.670.615,- Ft. E kettőből adódik a költségvetési egyenleg, ami pedig 70.583.741,- Ft. A számok mögötti folyamatokat, nyilvántartásokat vizsgálva alakították ki a véleményüket, mely szerint az a zárszámadási rendeletervezet, amely eme számokkal előterjesztésre került, rendeletalkotásra alkalmas. A másik

dokumentum, a konszolidált beszámoló valamivel több adatot és információt tartalmaz. Itt már csak a lényegét emelné ki, és itt áttérne más nagyságrendre, a könnyebb kezelhetőség érdekében Milliő Ft-okban utal néhány adatra. Amit az előbb említett, az maga a gazdálkodást közvetlenül kísérő bevétel és kiadás volt, amelyhez a szabályok szerint, illetve a folyamatok szerint hozzátartoznak az ún. finanszírozási bevételek. Ha ezeket is figyelembe veszik, akkor a 445 Milliós költségvetési bevétel 710 Milliő finanszírozásával egészül ki, így az összes bevétel meghaladja az 1 Milliárdot, 1.155.000.000,- Ft-ról beszélhetnek az elmúlt év vonatkozásában. Ezzel szemben a költségvetési kiadások 516 Milliő Ft-jához finanszírozási kiadásként 9 Milliő Ft kapcsolódik, ezért az összes kiadás 525 Milliő Ft. Azért fontos ez a levezetés, mert a két bevétel és kiadás különbözetéből alakul ki az a maradvány, amellyel továbbra is számolni lehet, illetve az ez évi költségvetésnél már számolni lehetett. Természetesen a mostani elfogadás esetén ténylegesen ez az összeg, amivel a 2024 kapcsolódik a 2023-hoz, az egész pontosan 629.644.709,- Ft. Még annyit a bevételek és kiadások alakulásához, hogy a dokumentumaik, jelentésük is tartalmazza azt, hogy ha az előirányzatokhoz viszonyítják, akkor a bevételek viszonylag magas, vagy kifejezetten magas teljesítéséről adhatnak számot, illetve ad számot maga a zárszámadás, a rendelettervezet. Fontosnak tartja elmondani, hogy magas a teljesítés 99,2 %, ezzel szemben a kiadásoknál mindössze 45,1 % a teljesítés. A kettőből adódik a viszonylag jelentős maradvány, ami mögött az húzódik meg, az anyagokból is kiolvasható, hogy a finanszírozást illetően a maradvány egyik meghatározó forrása a projektek. A projektekkal kapcsolatban a támogatások 100%-ban számításba vehetőek, miközben esetleg több évig zajló feladatok, és a kiadásoknál a tényleges felhasználást tartalmazza az éves zárszámadás. Tehát ebből adódik ez a bizonyos különbözet, de ez a dolgok természetéből, szabályaiból adódik, és mögötte látni kell ezt a 630 Milliós Ft-os maradványt. A konszolidált beszámoló tartalmazza az Önkormányzat mérlegét, amely szerint a mérlegfőösszeg, a vagyonnak az összege 1.322.000.000 Ft, tehát ezzel lehet számolni a feladatok megoldása során. A mérleg tartalmaz mérleg szerinti eredmény adatot, amely az elmúlt évben 39.009.670,- Ft. Ezek a főbb jellemzői és főbb számai annak a zárszámadásnak, illetve a zárszámadás mögötti dokumentumoknak, amelyeket elfogadásra, rendeletalkotásra alkalmasnak tartanak, és amely biztosíthatja az átmenetet a két esztendő között, és minden bizonnyal fontos tényezője lehet annak a kiegyensúlyozott gazdálkodásnak, amely 2023-ban az adott lehetőségek közepette az Önkormányzatot jellemezte. Köszöni szépen.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszöni a szóbeli kiegészítést. 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 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a 3/2024. (V. 27.) önkormányzati rendeletét Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról.**

**(A 3/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezi.)**

## **5. NAPIRENDI PONT**

### **Javaslat a Tolnáért – Tolna Megyei Térségfejlesztési Nkkft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására**

**Előterjesztő:** Varga-Stadler Gábor, az Nkkft. ügyvezetője

#### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszönti Varga-Stadler Gábor ügyvezető urat. Az anyagot egy bizottság tárgyalta. Kovács János úrtól kéri a Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét.

#### **Kovács János, a Bizottság elnöke:**

Tisztelt Közgyűlés! Tisztelt Elnök úr! A Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatja a javaslat elfogadását.

#### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Az előterjesztést tárgyalta a Felügyelőbizottság is, az ő véleményüket kéri.

#### **Ribányi József, a Bizottság elnöke:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Felügyelőbizottság egyhangúlag támogatta az Nkkft. beszámolójának elfogadását.

#### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

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

#### **Varga-Stadler Gábor, ügyvezető:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy az anyag kiküldése óta megérkezett a könyvvizsgáló jelentése, amelyben auditálta az Nkft. éves beszámolóját.

#### **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 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének  
17/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata a Tolnáért –  
Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú  
Kft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági  
jelentésének elfogadásáról**

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a Tolnáért - Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi számviteli 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 2. számú mellékletét képezi.)**

## **6. NAPIRENDI PONT**

**Javaslat a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkkft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására**

Előterjesztő: Kiss Balázs, az Nkkft. ügyvezetője

### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Az írásos előterjesztés a képviselők megkapták. Köszönti Kiss Balázs ügyvezető urat. Ezt az anyagot is a Pénzügyi és Monitoring Bizottság tárgyalta, az ő véleményüket kéri Kovács János úrtól.

### **Kovács János, a Bizottság elnöke:**

Tisztelt Közgyűlés! Tisztelt Elnök úr! A Pénzügyi és Monitoring Bizottság 5 igen szavazattal, egyhangúlag támogatja a javaslat elfogadását.

### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Az előterjesztést tárgyalta a Felügyelőbizottság is, az ő véleményüket kéri.

### **Kovács János, a Bizottság tagja:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Felügyelőbizottság egyhangúlag támogatta az Nkkft. beszámolójának elfogadását.

### **Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszöni szépen. Kiss Balázs ügyvezető urat kérdezi, hogy kíván-e szóban az előterjesztéshez hozzáfűzni valamit.

### **Kiss Balázs, ügyvezető:**

Köszöni a szót, nem kíván szóbeli kiegészítést tenni.

### **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 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 18/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadásáról**

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. 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 3. számú mellékletét képezi.)**

**7. NAPIRENDI PONT**

**Éves összefoglaló jelentés Tolna Vármegye Önkormányzatánál végzett 2023. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól**

**Előterjesztő:** Dr. Korossy Ildikó, jegyző

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Az anyagot két bizottság tárgyalta, az ő állásfoglalásuk következik. Kéri Széles András urat, hogy ismertesse a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság véleményét.

**Széles András, a Bizottság elnöke:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság 5 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. Elmondja, hogy a Pénzügyi és Monitoring Bizottság egyhangúlag támogatta a jelentés elfogadását.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Aljegyző Asszonyt kérdezi, hogy van e szóbeli kiegészítése.

**Dr. Ritter Beáta, aljegyző:**

Köszöni nincsen. Ha van kérdés, arra szívesen válaszol.

**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 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének  
19/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata Tolna  
Vármegye Önkormányzatának 2023. évi összefoglaló  
éves ellenőrzési jelentésének elfogadásáról**

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a határozat mellékletét képező, Tolna Vármegye Önkormányzatának 2023. évi összefoglaló éves ellenőrzési jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

**Felelős:** Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

**Határidő:** azonnal

**(A belső ellenőrzési jelentés a jegyzőkönyv 4. számú mellékletét képezi.)**

**8. NAPIRENDI PONT**

**Javaslat bírósági ülnökök megválasztására**

**Előterjesztő:** Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

A közgyűlés tagjai az írásos előterjesztést megkapták. Az előterjesztést nem tárgyalta bizottság. Megnyitja a napirendi pont vitáját. Kérdések, hozzászólások következnek.

Kérdés, hozzászólás nem lévén a vitát lezárja.

Kéri, hogy szavazzanak a határozati javaslat elfogadásáról.

**A döntéshozatalban részt vett 12 fő.**

**Megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének  
20/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata bírósági  
ülőknek megválasztásáról**

1. Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése megállapítja, hogy az alábbi személyekre érkezett ülnöki jelölés, illetve elfogadó nyilatkozat:

- Hódi Katalin
- Fehér János

2. Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlése a bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2011. évi CLXII. törvény 215. § (1) bekezdése alapján a Szekszárdi Törvényszékre az alábbi személyeket bírósági ülnöknek megválasztja:

**Fiatalkorúak büntetőügyeiben eljáró bíróságra:**

- Hódi Katalin
- Fehér János

3. A Közgyűlés felkéri elnökét, hogy a megválasztott ülnökök megbízólevelének átadásával kapcsolatos szükséges intézkedéseket tegye meg.
4. A Közgyűlés felkéri elnökét ezen határozatának a Szekszárdi Törvényszék elnöke, valamint az érintettek részére történő megküldésére.

**Felelős:** Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

**Határidő:** azonnal

**9. NAPIRENDI PONT**

**Tájékoztató a Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum és a Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében című projektekről**

**Előterjesztő:** Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

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

**Széles András, a Bizottság elnöke:**

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság 5 igen szavazattal, egyhangúlag támogatta a tájékoztató elfogadását.

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Köszöni szépen. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság véleményét kéri.

**Kovács János, a Bizottság elnöke:**

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

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

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

**A döntéshozatalban részt vett 12 fő.**

**Megállapítom, hogy Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 12 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a határozati javaslatot elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének  
21/2024. (V. 24.) közgyűlési határozata a Tolna  
Vármegyei Foglalkoztatási Paktum és a  
Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében  
elnevezésű projektekről szóló tájékoztató tudomásul  
vételéről**

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése a Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum és a Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében elnevezésű projektekről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

**Felelős:** Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

**Határidő:** azonnal

**Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke:**

Megköszöni a képviselők munkáját, és a Közgyűlés ülését 11:50 órakor bezárja.

k. m. f.

**Fehérvári Tamás  
a Közgyűlés elnöke**

**dr. Korossy Ildikó  
jegyző**

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének  
3/2024. (V.27.) önkormányzati rendelete  
Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi  
kölségvetésének végrehajtásáról**

Tolna Vármegye Önkormányzatának 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 Vármegye Önkormányzatának Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérésével, Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlésére (továbbiakban: Közgyűlés) és annak szerveire terjed ki.

**2. A bevételek és kiadások teljesítése**

**2. §**

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált 2023. évi

1. költségvetési bevétele teljesítését 445 086 874 Ft-ban
2. költségvetési kiadása teljesítését 515 670 615 Ft-ban
3. költségvetési egyenlegét (hiányát) 70 583 741 Ft-ban
  - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 5 689 324 Ft-ban
  - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 64 894 417 Ft-banhagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtása keretében

1. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának teljesítését 700 228 450 Ft-ban
  2. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését 9 412 000 Ft-ban
  3. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését 0 Ft-ban
  4. a finanszírozási kiadások teljesítését 9 412 000 Ft-ban
- hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált 2023. évi költségvetési bevétele és költségvetési kiadása teljesítéséből a

1. működési bevételek teljesítését 334 976 101 Ft-ban
  2. működési kiadások teljesítését 340 665 425 Ft-ban
  3. felhalmozási bevételek teljesítését 110 110 773 Ft-ban
  4. felhalmozási kiadások teljesítését 175 005 190 Ft-ban
- állapítja meg.

### 3. §

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének

1. költségvetési bevétele teljesítését 358 336 910 Ft-ban
2. költségvetési kiadása teljesítését 332 972 760 Ft-ban
3. költségvetési egyenlegét (többletét) 25 364 150 Ft-ban
  - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét) 124 958 095 Ft-ban
  - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 99 593 945 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványa teljesítését 577 094 894 Ft-ban
5. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését 9 412 000 Ft-ban
6. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi teljesítését 0 Ft-ban
7. a finanszírozási kiadás teljesítését 135 974 148 Ft-ban
  - a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadások teljesítését 135 974 148 Ft-ban, ebből: az irányító szervi támogatást 126 562 148 Ft-ban, ebből: az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 9 412 000 Ft-ban
  - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadások teljesítését 0 Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének

1. költségvetési bevétele teljesítését 86 749 964 Ft-ban
2. költségvetési kiadása teljesítését 182 697 855 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hiánya) összegét 95 947 891 Ft-ban
  - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 130 647 419 Ft-ban
  - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét) 34 699 528 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványa teljesítését 123 133 556 Ft-ban
5. a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését 126 562 148 Ft-ban
  - a) ebből: a működési célú finanszírozási bevétel teljesítését 126 562 148 Ft-ban, ebből: irányítószervi támogatás bevételét 126 562 148 Ft-ban
  - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevétel teljesítését 0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban hagyja jóvá.

### 4. §

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. 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 Tolna Vármegye Önkormányzata gazdálkodási körébe tartozó 2023. évi költségvetésének 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 Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. 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 Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi tényleges átlagos statisztikai állományi létszámát 21 főben tudomásul veszi.

## **6. §**

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

## **7. §**

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. 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 Tolna Vármegye Önkormányzata a 2023. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal a 2023. december 31-i állapot szerint Tolna Vármegye Önkormányzata 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 2023. évben Tolna Vármegye Önkormányzata 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, a 13. melléklet szerint jóváhagyja.

## **12. §**

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált, önkormányzati szintű – vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó – 2023. évi mérlegét a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált eredménykimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

## **13. §**

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi alaptevékenysége maradványának alakulását a 16. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, az önkormányzati szintre összesített maradványt 629 644 709 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata elkülönített költségvetésének 2023. évi maradványát 475 896 896 Ft-ban állapítja meg, a maradvány felhasználását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi maradványát 153 747 813 Ft-ban, ebből a 2023. évi maradvány tervezett felhasználását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

(5) A Közgyűlés megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei 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 2023. 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. Tolna Vármegye Önkormányzata vagyonkimutatása**

## **16. §**

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzatának 2023. évi vagyonkimutatását a 21. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

**5. Tolna Vármegye Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel összefüggő önkormányzati kötelezettségek és részesedések**

**17. §**

A Közgyűlés megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége Tolna Vármegye Önkormányzatának a 2023. évben nem származott.

**18. §**

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata részesedéseinek alakulását a 22. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

**19. §**

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeinek kiadásairól és bevételeiről készített tájékoztatót a 23. melléklet szerint tudomásul veszi.

**6. Záró rendelkezések**

**20. §**

Ez a rendelet 2024. május 28. napján lép hatályba.

**Fehérvári Tamás**  
**a Közgyűlés elnöke**

**dr. Korossy Ildikó**  
**jegyző**

**Záradék:**

A rendelet 2024. május 27. napján kihirdetésre került.

Szekszárd, 2024. május 27.

**dr. Korossy Ildikó**  
**jegyző**

1. melléklet a 3/2024. (V.27.) önkormányzati rendelethez

## Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi összevont, nettósított költségvetése

Ft-ban

| Költs.<br>Bev.<br>Kiad.         | Kiem.<br>Előir. | Rész-<br>lete-<br>zés | Bevételek, kiadások<br><br>Kiemelt előirányzatok megnevezése                                     | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés         |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>Költségvetési bevételek:</b> |                 |                       |                                                                                                  |                        |                           |                    |
| 1.                              |                 |                       | <b>Működési bevételek</b>                                                                        |                        |                           |                    |
| 1.                              |                 |                       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                       | <b>237 901 794</b>     | <b>330 509 934</b>        | <b>328 159 512</b> |
|                                 | 1.1             |                       | Önkormányzatok működési támogatásai                                                              | 235 300 000            | 247 300 000               | 247 300 000        |
|                                 |                 | 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                                                     |                        |                           |                    |
|                                 |                 | 1.2.1                 | Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások                                              | 0                      | 12 000 000                | 12 000 000         |
|                                 | 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.                                    | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 |                 |                       | (fejzeti kezelési előirányzattól)                                                                |                        |                           |                    |
|                                 | 1.4             |                       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről                                        | 2 601 794              | 83 209 934                | 80 859 512         |
| 2.                              |                 |                       | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                      | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 3.                              |                 |                       | <b>Működési bevételek</b>                                                                        | <b>3 835 800</b>       | <b>6 816 589</b>          | <b>6 816 589</b>   |
| 4.                              |                 |                       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                         | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                 |                 |                       | <b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>                                                | <b>241 737 594</b>     | <b>337 326 523</b>        | <b>334 976 101</b> |
| 2.                              |                 |                       | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                    |                        |                           |                    |
| 1.                              |                 |                       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                   | <b>46 416 434</b>      | <b>117 387 194</b>        | <b>110 110 773</b> |
|                                 | 1.1             |                       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                      | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 | 1.2             |                       | Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.                                          | 46 416 434             | 117 387 194               | 110 110 773        |
| 2.                              |                 |                       | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                    | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                 | 2.1             |                       | Felhalmozási bevételek                                                                           | 0                      | 0                         | 0                  |
| 3.                              |                 |                       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                     | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                 |                 |                       | Ebből: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése                                       |                        |                           |                    |
|                                 |                 |                       | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>                                            | <b>46 416 434</b>      | <b>117 387 194</b>        | <b>110 110 773</b> |
|                                 |                 |                       | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                                                          | <b>288 154 028</b>     | <b>454 713 717</b>        | <b>445 086 874</b> |
| <b>Költségvetési kiadások:</b>  |                 |                       |                                                                                                  |                        |                           |                    |
| 1.                              |                 |                       | <b>Működési kiadások</b>                                                                         |                        |                           |                    |
| 1.                              |                 |                       | <b>Személyi juttatások</b>                                                                       | <b>256 794 644</b>     | <b>359 798 666</b>        | <b>233 529 887</b> |
| 2.                              |                 |                       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>                                             | <b>35 023 109</b>      | <b>46 332 254</b>         | <b>29 218 418</b>  |
| 3.                              |                 |                       | <b>Dologi kiadások</b>                                                                           | <b>287 046 261</b>     | <b>173 167 198</b>        | <b>73 886 968</b>  |
| 4.                              |                 |                       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                            | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 5.                              |                 |                       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                              | <b>6 986 349</b>       | <b>13 160 041</b>         | <b>4 030 152</b>   |
|                                 | 5.1             |                       | Nemzetközi kötelezettségek                                                                       | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 | 5.2             |                       | Elvonások befizetések                                                                            | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 | 5.3             |                       | Működési célú visszatérítendő támogatás törlesztése Áht.-n bel.                                  | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 | 5.4             |                       | Működési célú támogatás államháztartáson belülről                                                | 36 349                 | 2 662 240                 | 2 560 152          |
|                                 | 5.5             |                       | Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre                                                    | 3 450 000              | 2 939 105                 | 1 470 000          |
|                                 | 5.6             |                       | Általános tartalék                                                                               | 3 500 000              | 7 558 696                 | 0                  |
|                                 | 5.7             |                       | Működési célú céltartalék                                                                        | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 |                 |                       | <b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>                                                 | <b>585 850 363</b>     | <b>592 458 159</b>        | <b>340 665 425</b> |
| 2.                              |                 |                       | <b>Felhalmozási kiadások</b>                                                                     |                        |                           |                    |
| 1.                              |                 |                       | <b>Beruházások</b>                                                                               | <b>369 016 940</b>     | <b>546 442 020</b>        | <b>174 429 554</b> |
| 2.                              |                 |                       | <b>Felújítások</b>                                                                               | <b>11 039 672</b>      | <b>3 975 352</b>          | <b>0</b>           |
| 3.                              |                 |                       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                          | <b>2 079 000</b>       | <b>2 654 636</b>          | <b>575 636</b>     |
|                                 | 3.1             |                       | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről                                            | 2 079 000              | 2 654 636                 | 575 636            |
|                                 | 3.2             |                       | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre                                             | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 | 3.3             |                       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök                                          | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 | 3.4             |                       | Felhalmozási céltartalék                                                                         | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 |                 |                       | <b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>                                             | <b>382 135 612</b>     | <b>553 072 008</b>        | <b>175 005 190</b> |
|                                 |                 |                       | <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                                                          | <b>967 985 975</b>     | <b>1 145 530 167</b>      | <b>515 670 615</b> |
|                                 |                 |                       | <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                                                         | <b>288 154 028</b>     | <b>454 713 717</b>        | <b>445 086 874</b> |
|                                 |                 |                       | <b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>                                                            | <b>679 831 947</b>     | <b>690 816 450</b>        | <b>70 583 741</b>  |
|                                 |                 |                       | <b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)</b>                          | <b>344 112 769</b>     | <b>255 131 636</b>        | <b>5 689 324</b>   |
|                                 | 3.1             |                       | <b>Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)</b>                  | <b>335 719 178</b>     | <b>435 684 814</b>        | <b>64 894 417</b>  |
| 3.                              |                 |                       | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                  | <b>689 243 947</b>     | <b>709 640 450</b>        | <b>709 640 450</b> |
|                                 |                 |                       | <b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                 | 4.1             |                       | Ebből: Működési célú kv.-i maradvány                                                             | 689 243 947            | 700 228 450               | 700 228 450        |
|                                 | 4.2             |                       | Felhalmozási célú kv.-i maradvány                                                                | 309 398 327            | 313 140 508               | 313 140 508        |
|                                 |                 |                       | <b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                 | 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.                              |                 |                       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                                   | <b>9 412 000</b>       | <b>18 824 000</b>         | <b>9 412 000</b>   |
|                                 | 6.1             |                       | <b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>                                                | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                 |                 | 6.1.1                 | Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás                                                   | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 |                 | 6.1.2                 | Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.                                                 | 9 412 000              | 18 824 000                | 9 412 000          |
|                                 | 6.2             |                       | felhalmozási célú finanszírozási kiadás                                                          | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 |                 | 6.2.1                 | Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás                                                   | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                 |                 |                       |                                                                                                  | 0                      | 0                         | 0                  |

## Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

| Költs. Kie-<br>be- bev.<br>kiadás                     | melt<br>elő-<br>irányz. | Rész-<br>letezés | Bevételek, kiadások                                                                                       | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés         |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
|                                                       |                         |                  | Kiemelt előirányzatok<br>megnevezése                                                                      | Ft-ban                 | Ft-ban                    | Ft-ban             |
| 1.                                                    |                         |                  | <b>Működési bevételek</b>                                                                                 |                        |                           |                    |
|                                                       | 1.                      |                  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                | <b>236 089 230</b>     | <b>280 911 514</b>        | <b>280 722 284</b> |
|                                                       | 1.1                     |                  | <b>Önkormányzatok működési támogatása</b>                                                                 | <b>235 300 000</b>     | <b>247 300 000</b>        | <b>247 300 000</b> |
|                                                       |                         | 1.1.1            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                     | 235 300 000            | 235 300 000               | 247 300 000        |
|                                                       |                         | 1.1.1.1          | Vármegyei önkormányzatok működésének támogatása                                                           | 235 300 000            | 235 300 000               | 235 300 000        |
|                                                       |                         | 1.1.2            | Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások                                                       |                        | 12 000 000                | 12 000 000         |
|                                                       |                         | 1.1.2.1          | Vármegyei önkormányzatok rezszi támogatása 1207/2023. (V.25.) Korm. Hat.                                  |                        | 12 000 000                | 12 000 000         |
|                                                       | 1.2                     |                  | <b>Elvonások, befizetések bevétele</b>                                                                    | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                       |                         | 1.2.1            | Egyéb elvonások, befizetések                                                                              | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                                       | 1.3                     |                  | <b>Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel.</b><br>(fejzeti kezelésű előirányzattól) |                        |                           |                    |
|                                                       | 1.4                     |                  | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                          | <b>789 230</b>         | <b>33 611 514</b>         | <b>33 422 284</b>  |
|                                                       |                         | 1.4.1            | Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap (91635)                                                              | 600 000                | 600 000                   | 600 000            |
|                                                       |                         | 1.4.1.1          | BGA 2022                                                                                                  | 600 000                | 600 000                   | 600 000            |
|                                                       |                         | 1.4.2            | Egyéb műk.c.tám EU programokra (916331)                                                                   | 189 230                | 28 011 514                | 27 822 284         |
|                                                       |                         | 1.4.2.1          | Foglalkoztatási partnerség Tolna megyéber                                                                 | 189 230                | 189 230                   |                    |
|                                                       |                         | 1.4.2.2          | SIÓ 3                                                                                                     |                        | 922 301                   | 922 301            |
|                                                       |                         | 1.4.2.3          | Megyei Identitás pályázat Szekszárc                                                                       |                        | 13 001 008                | 13 001 008         |
|                                                       |                         | 1.4.2.4          | Megyei Identitás pályázat Paks                                                                            |                        | 13 898 975                | 13 898 975         |
|                                                       |                         | 1.4.3            | Egyéb műk. célú tám. egyéb fejezeti kezelésű előir. (916332)                                              | 0                      | 5 000 000                 | 5 000 000          |
|                                                       |                         | 1.4.3.1          | HUNGARIKUM 2023                                                                                           | 0                      | 2 500 000                 | 2 500 000          |
|                                                       |                         | 1.4.3.2          | KEF-ek támogatása                                                                                         | 0                      | 2 500 000                 | 2 500 000          |
|                                                       | 2.                      |                  | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                               | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                       | 3.                      |                  | <b>Működési bevételek</b>                                                                                 | <b>390 000</b>         | <b>3 250 817</b>          | <b>3 250 817</b>   |
|                                                       |                         | 3.1              | Működési bevételek                                                                                        | 390 000                | 3 250 817                 | 3 250 817          |
|                                                       | 4.                      |                  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                                  | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| <b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>     |                         |                  |                                                                                                           | <b>236 479 230</b>     | <b>284 162 331</b>        | <b>283 973 101</b> |
|                                                       | 1.                      |                  | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                             | <b>46 234 865</b>      | <b>81 069 569</b>         | <b>74 363 809</b>  |
|                                                       | 1.1                     |                  | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                            | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                       | 1.2                     |                  | <b>Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.</b>                                            | <b>46 234 865</b>      | <b>81 069 569</b>         | <b>74 363 809</b>  |
|                                                       |                         | 1.2.1            | Helyi önk. költségvetési szervtől                                                                         | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                                       |                         | 1.2.2            | Egyéb felh.c. tám. EU programokra (925331)                                                                | 46 234 865             | 81 069 569                | 74 363 809         |
|                                                       |                         | 1.2.2.1          | Tolna 109 összefogással a jövőnkért                                                                       | 2 001 910              | 2 001 910                 | 0                  |
|                                                       |                         | 1.2.2.2          | Sió víziturisztika TMÖ                                                                                    | 37 579 745             | 61 525 889                | 61 525 889         |
|                                                       |                         | 1.2.2.3          | SIÓ kerékpárturisztika TMÖ                                                                                | 1 949 360              | 12 837 920                | 12 837 920         |
|                                                       |                         | 1.2.2.4          | SIÓ 4 TMÖ                                                                                                 | 4 703 850              | 4 703 850                 |                    |
|                                                       |                         | 1.2.2.5          |                                                                                                           |                        |                           |                    |
|                                                       | 2.                      |                  | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                             | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                       |                         | 2.1.             | Tárgyi eszköz értékesítés                                                                                 | 0                      |                           |                    |
|                                                       | 3.                      |                  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                              | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| <b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b> |                         |                  |                                                                                                           | <b>46 234 865</b>      | <b>81 069 569</b>         | <b>74 363 809</b>  |
| <b>Költségvetési bevételek összesen</b>               |                         |                  |                                                                                                           | <b>282 714 095</b>     | <b>365 231 900</b>        | <b>358 336 910</b> |
|                                                       | 1.                      |                  | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                             |                        |                           |                    |
|                                                       | 1.                      |                  | <b>Működési kiadások</b>                                                                                  | <b>67 354 900</b>      | <b>92 614 243</b>         | <b>91 810 063</b>  |
|                                                       | 2.                      |                  | <b>Személyi juttatások</b>                                                                                | <b>8 919 703</b>       | <b>9 862 425</b>          | <b>9 138 387</b>   |
|                                                       | 3.                      |                  | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>                                                      | <b>257 978 953</b>     | <b>141 586 715</b>        | <b>54 036 404</b>  |
|                                                       | 4.                      |                  | <b>Dologi kiadások</b>                                                                                    | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                       | 5.                      |                  | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                                     | <b>6 986 349</b>       | <b>13 160 041</b>         | <b>4 030 152</b>   |
|                                                       |                         | 5.1              | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                                       | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                       |                         | 5.2              | Nemzetközi kötelezettségek                                                                                | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                                       |                         | 5.3              | Elvonások, befizetések                                                                                    | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                                       |                         | 5.3.1            | Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel                                                  | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                                       |                         | 5.4              | Műk.célú visszatérítendő tám.tör. egyéb fejezeti kez.előir.-nak                                           | 36 349                 | 2 662 240                 | 2 560 152          |
|                                                       |                         | 5.4.1            | Működési célú támogatás államháztartáson belülről                                                         | 36 349                 | 2 662 240                 | 2 560 152          |
|                                                       |                         |                  | Helyi önkormányzatok műk. támogatása                                                                      | 2 088                  | 2 088                     | 0                  |
|                                                       |                         | 5.4.1.1          | BGA 2021 fel nem használt összeg                                                                          |                        | 65 156                    | 65 156             |
|                                                       |                         | 5.4.1.2          | Tolna megyei értékek a Duna mentén fel nem használt előleg                                                | 34 261                 |                           |                    |
|                                                       |                         | 5.4.1.3          | Paktum projekt jogosulatlan támogatási előleg                                                             |                        | 2 194 996                 | 2 194 996          |
|                                                       |                         | 5.4.1.4          | Bátai Önkormányzat - sárközi lakodalom támogatása                                                         |                        | 100 000                   | 100 000            |
|                                                       |                         | 5.4.1.5          | Pincehely Önkormányzat - szüreti felvonulás                                                               |                        | 200 000                   | 200 000            |
|                                                       |                         | 5.4.1.6          | Egyéb kötelező                                                                                            |                        | 100 000                   | 0                  |
|                                                       |                         | 5.5              | Működési célú támogatás áht-n kívülre                                                                     | 3 450 000              | 2 939 105                 | 1 470 000          |
|                                                       |                         | 5.5.1            | Tolnaért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására                                        | 1 000 000              | 1 000 000                 | 1 000 000          |
|                                                       |                         | 5.5.2            | Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség                                                                        | 100 000                | 100 000                   | 100 000            |
|                                                       |                         | 5.5.3            | Civil szervezetek támogatása                                                                              | 2 350 000              | 1 639 105                 | 170 000            |
|                                                       |                         | 5.5.4            | Alapítványok támogatása                                                                                   |                        | 200 000                   | 200 000            |
|                                                       |                         | 5.6              | Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti                                                      | 3 500 000              | 7 558 696                 | 0                  |
|                                                       |                         | 5.7              | Működési célú általános tartalék                                                                          |                        |                           | 0                  |
|                                                       |                         |                  | Céltartalék                                                                                               | 0                      | 0                         | 0                  |
| <b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>      |                         |                  |                                                                                                           | <b>341 239 905</b>     | <b>257 223 424</b>        | <b>159 015 006</b> |

| Költs. Kie-<br>bev. melt<br>kiadás elő-<br>irányz. | Rész-<br>letezés | Bevételek, kiadások                                                                 | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés         |
|----------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
|                                                    |                  | Kiemelt előirányzatok<br>megnevezése                                                | Ft-ban                 | Ft-ban                    | Ft-ban             |
| <b>2.</b>                                          |                  | <b>Felhalmozási kiadások</b>                                                        |                        |                           |                    |
| <b>1.</b>                                          |                  | <b>Felhalmozási kiadások</b>                                                        | <b>378 768 462</b>     | <b>549 129 222</b>        | <b>173 957 754</b> |
|                                                    |                  | <b>Beruházások</b>                                                                  | <b>367 728 790</b>     | <b>545 153 870</b>        | <b>173 957 754</b> |
|                                                    | 1.1              | Immateriális javak beszerzése                                                       | 69 612 367             | 180 794 503               | 63 105 444         |
|                                                    | 1.2              | Ingatlanok vásárlása létesítése                                                     | 191 912 412            | 212 443 359               | 39 911 539         |
|                                                    | 1.3              | Informatikai eszközök beszerzése                                                    | 500 000                | 140 734                   | 0                  |
|                                                    | 1.4              | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése                                                      | 28 002 625             | 35 388 651                | 33 957 626         |
|                                                    | 1.5              | Részesedések                                                                        | 546 265                | 0                         | 0                  |
|                                                    | 1.6              | Beruházás általános forgalmi adója                                                  | 77 155 121             | 116 386 623               | 36 983 145         |
| <b>2.</b>                                          |                  | <b>Felújítások</b>                                                                  | <b>11 039 672</b>      | <b>3 975 352</b>          | <b>0</b>           |
|                                                    | 2.1              | Ingatlan felújítás                                                                  | 8 692 655              | 1 628 335                 | 0                  |
|                                                    | 2.2              | Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó                                     | 2 347 017              | 2 347 017                 | 0                  |
| <b>3.</b>                                          |                  | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                             | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                    | 3.1              | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre                                | 0                      | 0                         | 0                  |
|                                                    | 3.2              | Felhalmozási célú pénzeszköztátadás                                                 |                        |                           |                    |
|                                                    | 3.3              | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök                             |                        |                           |                    |
|                                                    | 3.4              | Felhalmozási céltartalék                                                            |                        |                           |                    |
|                                                    |                  | <b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>                                | <b>378 768 462</b>     | <b>549 129 222</b>        | <b>173 957 754</b> |
|                                                    |                  | <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                                             | <b>720 008 367</b>     | <b>806 352 646</b>        | <b>332 972 760</b> |
|                                                    |                  | <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                                            | <b>282 714 095</b>     | <b>365 231 900</b>        | <b>358 336 910</b> |
| <b>3.</b>                                          |                  | <b>Költségvetési egyenleg (hiány/többlet)</b>                                       | <b>437 294 272</b>     | <b>441 120 746</b>        | <b>-25 364 150</b> |
|                                                    | 3.1              | Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány/többlet)            | 104 760 675            | -26 938 907               | -124 958 095       |
|                                                    | 3.2              | Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány/többlet)    | 332 533 597            | 468 059 653               | 99 593 945         |
| <b>4.</b>                                          |                  | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                     | <b>573 268 420</b>     | <b>586 506 894</b>        | <b>586 506 894</b> |
|                                                    |                  | <b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>  | <b>573 268 420</b>     | <b>577 094 894</b>        | <b>577 094 894</b> |
|                                                    | 4.1              | Ebből: Működési célú kv.-i maradvány                                                | 228 319 497            | 224 903 649               | 224 903 649        |
|                                                    | 4.2              | Felhalmozási célú kv.-i maradvány                                                   | 344 948 923            | 352 191 245               | 352 191 245        |
| <b>5.</b>                                          |                  | <b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                    | 5.1              | Ebből: működési célú finanszírozási bevétel                                         |                        |                           |                    |
|                                                    | 5.2              | Felhalmozási célú finanszírozási bevétel                                            |                        |                           |                    |
| <b>6.</b>                                          |                  | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                      | <b>135 974 148</b>     | <b>145 386 148</b>        | <b>135 974 148</b> |
|                                                    | 6.1              | Ebből: működési célú finanszírozási kiadás                                          | <b>135 974 148</b>     | <b>145 386 148</b>        | <b>135 974 148</b> |
|                                                    | 6.1.1            | Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás                                      | 126 562 148            | 126 562 148               | 126 562 148        |
|                                                    | 6.1.2            | Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés                                    | 9 412 000              | 18 824 000                | 9 412 000          |
|                                                    | 6.2              | <b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>                                      | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
|                                                    | 6.2.1            | Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás                                      |                        |                           |                    |

## A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei és kiadása

Ft-ban

| Költs. Kie- Rész-<br>bev. melt levezés<br>kiadás elő-<br>irányz. | Bevételek, kiadások                                            | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés        |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------|
|                                                                  | Kiemelt előirányzatok<br>megnevezése                           | Ft-ban                 | Ft-ban                    | Ft-ban            |
| <b>1.</b>                                                        | <b>Működési bevételek</b>                                      |                        |                           |                   |
| <b>1.</b>                                                        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>     | <b>1 812 564</b>       | <b>49 598 420</b>         | <b>47 437 228</b> |
| 1.1                                                              | Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről        | 1 812 564              | 49 598 420                | 47 437 228        |
| 1.1.1                                                            | Paktum projekt                                                 | 506 005                | 7 126 512                 | 6 000 000         |
| 1.1.2                                                            | TOP_PLUSZ-Foglalkoztatási partnerség Tolna Megyében            | 1 034 677              | 1 034 677                 |                   |
| 1.1.3                                                            | Bonyhád Megyei Identitás                                       | 34 091                 | 34 091                    | 34 091            |
| 1.1.4                                                            | Dombóvár Megyei Identitás                                      | 34 091                 | 34 091                    | 34 091            |
| 1.1.5                                                            | Szekszárd Megyei Identitás                                     | 135 518                | 135 518                   | 135 518           |
| 1.1.6                                                            | Megyei identitás Tamási                                        | 34 091                 | 34 091                    | 34 089            |
| 1.1.7                                                            | Paks Megyei Identitás                                          | 34 091                 | 34 091                    | 34 090            |
| 1.1.8                                                            | TOP_PLUSZ Nagykónyi Műv. Ház energetika                        |                        | 1 272 193                 | 1 272 193         |
| 1.1.9                                                            | TOP_PLUSZ Sárszentlőrinc kiállítótér, házasságkötő             |                        | 1 644 500                 | 1 644 500         |
| 1.1.10                                                           | TOP_PLUSZ Kisszekely turisztika                                |                        | 2 570 195                 | 2 570 195         |
| 1.1.11                                                           | TOP_PLUSZ Váraljai parkerdő                                    |                        | 5 445 993                 | 5 445 993         |
| 1.1.12                                                           | TOP_PLUSZ Kisdédővő Bába                                       |                        | 9 390 846                 | 9 390 846         |
| 1.1.13                                                           | TOP_PLUSZ Szakcs Idősek Otthona energetika                     |                        | 3 671 570                 | 3 671 570         |
| 1.1.14                                                           | TOP_PLUSZ Gyulaj, művelődési ház energetika                    |                        | 5 000 000                 | 5 000 000         |
| 1.1.15                                                           | TOP_PLUSZ Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés               |                        | 6 486 229                 | 6 486 229         |
| 1.1.16                                                           | TOP-2.1.3 Fadd csapadékvíz                                     |                        | 29 500                    | 29 500            |
| 1.1.17                                                           | TOP-2.1.3 Újireg csapadékvíz                                   |                        | 5 167 311                 | 5 167 311         |
| 1.1.18                                                           | Időközi önk. választás                                         |                        | 382 014                   | 382 014           |
| 1.1.19                                                           | Időközi nemz. választás                                        |                        | 104 998                   | 104 998           |
| <b>2.</b>                                                        | <b>Működési bevételek</b>                                      | <b>3 445 800</b>       | <b>3 565 772</b>          | <b>3 565 772</b>  |
| 2.1                                                              | Működési bevételek                                             | 3 445 800              | 3 565 772                 | 3 565 772         |
| <b>3.</b>                                                        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                       | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| <b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>                |                                                                | <b>5 258 364</b>       | <b>53 164 192</b>         | <b>51 003 000</b> |
| <b>2.</b>                                                        | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                  |                        |                           |                   |
| <b>1.</b>                                                        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b> | <b>181 569</b>         | <b>36 317 625</b>         | <b>35 746 964</b> |
| 1.1                                                              | Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről         | 181 569                | 36 317 625                | 35 746 964        |
| 1.1.1                                                            | Egyéb felhalm.c.tám EU projektek                               | 181 569                | 36 317 625                | 35 746 964        |
| 1.1.3.1                                                          | Tolna 109 összefogás a jövőnkért                               | 14 736                 | 14 736                    |                   |
| 1.1.3.2                                                          | Tevel213                                                       | 94 500                 | 94 500                    | 94 500            |
| 1.1.3.3                                                          | Varsád213                                                      | 72 333                 | 72 333                    | 72 333            |
| 1.1.3.4                                                          | TOP_PLUSZ Szárazd Műv. Ház energetika                          |                        | 1 200 000                 | 1 200 000         |
| 1.1.3.5                                                          | TOP_PLUSZ Nagykónyi Egészségház energetika                     |                        | 3 798 626                 | 3 798 626         |
| 1.1.3.6                                                          | TOP_PLUSZ Sárszentlőrinc mini bölcsi                           |                        | 10 000 000                | 10 000 000        |
| 1.1.3.7                                                          | Felsőnyék 321                                                  |                        | 7 402                     | 7 402             |
| 1.1.3.8                                                          | Bátaszék Ált isk. energetikai felújítás                        |                        | 155 920                   | 155 920           |
| 1.1.3.9                                                          | SIÓ 3                                                          |                        | 64 800                    | 64 800            |
| 1.1.3.10                                                         | Gyöng 213                                                      |                        | 24 046                    | 24 046            |
| 1.1.3.11                                                         | TOP_PLUSZ Nagymányok fogorvosi rendelő                         |                        | 2 986 016                 | 2 986 016         |
| 1.1.3.12                                                         | TOP_PLUSZ Bátaszék szociális alapszolg fejl. I. ütem           |                        | 6 064 500                 | 6 064 500         |
| 1.1.3.13                                                         | TOP_PLUSZ Bátaszék szociális alapszolg fejl. II. ütem          |                        | 10 468 224                | 10 468 224        |
| 1.1.3.14                                                         | Nak 111 belterületi út                                         |                        | 810 597                   | 810 597           |
| 1.1.3.15                                                         | Alsónyék 213 csapadékvíz                                       |                        | 194 459                   |                   |
| 1.1.3.16                                                         | Sárpilis I. 213 csapadékvíz                                    |                        | 100 173                   |                   |
| 1.1.3.17                                                         | Sárpilis II. 213 csapadékvíz                                   |                        | 83 173                    |                   |
| 1.1.3.18                                                         | SIÓ1                                                           |                        | 1 860                     |                   |
| 1.1.3.19                                                         | Szálla 121                                                     |                        | 29 204                    |                   |
| 1.1.3.20                                                         | SIÓ2                                                           |                        | 147 056                   |                   |
| <b>2.</b>                                                        | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                  | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| 2.1.                                                             | Felhalmozási bevételek                                         | 0                      | 0                         | 0                 |
| <b>3.</b>                                                        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                   | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| 3.1                                                              | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                          | 0                      | 0                         | 0                 |
| 3.2                                                              | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül. |                        |                           |                   |
| <b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>            |                                                                | <b>181 569</b>         | <b>36 317 625</b>         | <b>35 746 964</b> |
| <b>Költségvetési bevételek összesen</b>                          |                                                                | <b>5 439 933</b>       | <b>89 481 817</b>         | <b>86 749 964</b> |

| Költs. bev. kiadás                                   | Kie-melt levezetés elő-irányz. | Rész-melt levezetés elő-irányz. | Bevételek, kiadások                                                                | Kiemelt előirányzatok megnevezése | Eredeti előirányzat Ft-ban | Módosított előirányzat FT-ban | Teljesítés FT-ban  |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------|
| 1.                                                   |                                |                                 | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                      |                                   |                            |                               |                    |
|                                                      | 1.                             |                                 | <b>Működési kiadások</b>                                                           |                                   |                            |                               |                    |
|                                                      |                                |                                 | <b>Személyi juttatások</b>                                                         |                                   | 189 439 744                | 267 184 423                   | 141 719 824        |
|                                                      | 2.                             |                                 | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>                               |                                   | 26 103 406                 | 36 469 829                    | 20 080 031         |
|                                                      | 3.                             |                                 | <b>Dologi kiadások</b>                                                             |                                   | 29 067 308                 | 31 580 483                    | 19 850 564         |
|                                                      | 4.                             |                                 | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                              |                                   |                            |                               |                    |
|                                                      | 5.                             |                                 | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                |                                   | 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                                 |                                   |                            |                               |                    |
| <b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>     |                                |                                 |                                                                                    |                                   | <b>244 610 458</b>         | <b>335 234 735</b>            | <b>181 650 419</b> |
| 2.                                                   |                                |                                 | <b>Felhalmozási kiadások</b>                                                       |                                   |                            |                               |                    |
|                                                      | 1.                             |                                 | <b>Beruházások</b>                                                                 |                                   | 1 288 150                  | 1 288 150                     | 471 800            |
|                                                      | 2.                             |                                 | <b>Felújítások</b>                                                                 |                                   | 0                          | 0                             | 0                  |
|                                                      | 3.                             |                                 | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                            |                                   | 2 079 000                  | 2 654 636                     | 575 636            |
|                                                      | 3.1                            |                                 | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre                               |                                   | 2 079 000                  | 2 654 636                     | 575 636            |
|                                                      | 3.1.1                          |                                 | Felhalmozási c. tám. Áht-n kívülre                                                 |                                   | 0                          | 0                             | 0                  |
|                                                      | 3.2                            |                                 | Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre                               |                                   |                            |                               |                    |
|                                                      | 3.3                            |                                 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök                            |                                   | 0                          |                               |                    |
| <b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b> |                                |                                 |                                                                                    |                                   | <b>3 367 150</b>           | <b>3 942 786</b>              | <b>1 047 436</b>   |
| <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>              |                                |                                 |                                                                                    |                                   | <b>247 977 608</b>         | <b>339 177 521</b>            | <b>182 697 855</b> |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>             |                                |                                 |                                                                                    |                                   | <b>5 439 933</b>           | <b>89 481 817</b>             | <b>86 749 964</b>  |
| 3.                                                   |                                |                                 | <b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>                                              |                                   | <b>242 537 675</b>         | <b>249 695 704</b>            | <b>95 947 891</b>  |
|                                                      | 3.1                            |                                 | Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(hiány)                    |                                   | 239 352 094                | 282 070 543                   | 130 647 419        |
|                                                      | 3.2                            |                                 | Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)         |                                   | 3 185 581                  | -32 374 839                   | -34 699 528        |
| 4.                                                   |                                |                                 | <b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>                                         |                                   | <b>242 537 675</b>         | <b>249 695 704</b>            | <b>249 695 704</b> |
|                                                      |                                |                                 | <b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b> |                                   | <b>115 975 527</b>         | <b>123 133 556</b>            | <b>123 133 556</b> |
|                                                      | 4.1                            |                                 | Ebből: Működési célú kv.-i maradvány                                               |                                   | 81 078 830                 | 88 236 859                    | 88 236 859         |
|                                                      | 4.2                            |                                 | Felhalmozási célú kv.-i maradvány                                                  |                                   | 34 896 697                 | 34 896 697                    | 34 896 697         |
| 5.                                                   |                                |                                 | <b>Irányítószerv támogatása</b>                                                    |                                   | <b>126 562 148</b>         | <b>126 562 148</b>            | <b>126 562 148</b> |
|                                                      | 5.1                            |                                 | <b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>                                 |                                   | <b>126 562 148</b>         | <b>126 562 148</b>            | <b>126 562 148</b> |
|                                                      | 5.1.1                          |                                 | Ebből: Irányítószervi támogatás                                                    |                                   | 126 562 148                | 126 562 148                   | 126 562 148        |
|                                                      | 5.2                            |                                 | <b>felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>                                    |                                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                      | <b>0</b>           |
|                                                      | 5.2.1                          |                                 | Ebből: Irányítószervi támogatás                                                    |                                   |                            |                               |                    |
| 6.                                                   |                                |                                 | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                     |                                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                      | <b>0</b>           |
|                                                      | 6.1                            |                                 | Ebből: működési célú finanszírozási kiadás                                         |                                   |                            |                               |                    |
|                                                      | 6.2                            |                                 | felhalmozási célú finanszírozási kiadás                                            |                                   |                            |                               |                    |

Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

| Bevételek                                                                    | 2022. évi teljesítés | 2023. évi eredeti előir. | 2023. évi módosított előir. | 2023. évi teljesítés | Telj. a mód. előir. visz. | Kiadások                                          | 2022. évi teljesítés | 2023. évi eredeti előir. | 2023. évi módosított előir. | 2023. 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. államházt. belülről                                   |                      |                          |                             |                      |                           | Személyi juttatások                               | 244 943 568          | 256 794 644              | 359 798 666                 | 233 529 887          | 64,9                      |
| 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         | 30 191 551           | 35 023 109               | 46 332 254                  | 29 218 418           | 63,1                      |
| Helyi önk. működésének kiegészítő támogat.                                   | 0                    |                          | 12 000 000                  | 12 000 000           | 0,0                       | Dologi kiadások                                   | 389 858 944          | 287 046 261              | 173 167 198                 | 73 886 968           | 42,7                      |
| Működési célú támogatások és kieg. tám.                                      | 0                    |                          |                             |                      | 0,0                       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                    | 0                    | 0                        | 0                           | 0                    | 0                         |
| Elvonások, befizetések                                                       | 0                    |                          |                             |                      | 0                         |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.                        | 0                    |                          |                             |                      | 0                         |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül.                                   | 258 660 791          | 2 601 794                | 83 209 934                  | 80 859 512           | 97,2                      | Egyéb működési célú kiadások                      |                      |                          |                             |                      |                           |
| Műk.célú támogatások áht.-n belülről                                         | 493 960 791          | 237 901 794              | 330 509 934                 | 328 159 512          | 99,3                      | Nemzetközi kötelezettségek                        |                      |                          |                             |                      |                           |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           | Elvonások, befizetések                            |                      |                          |                             |                      | 0                         |
|                                                                              | 0                    |                          |                             |                      |                           | Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése |                      |                          |                             |                      |                           |
| Közhatalmi bevételek                                                         | 0                    |                          |                             |                      |                           | Működési célú támogatás államházt. belülré        | 1 768 061            | 3 486 349                | 2 662 240                   | 2 560 152            | 96,2                      |
| Működési bevételek                                                           | 13 744 691           | 3 835 800                | 6 816 589                   | 6 816 589            | 100,0                     | Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre           | 4 300 000            | 0                        | 2 939 105                   | 1 470 000            | 50,0                      |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                            | 0                    |                          |                             |                      | 0,0                       | Általános tartalék                                | 0                    | 3 500 000                | 7 558 696                   | 0                    | 0,0                       |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           | Működési céltartalék                              |                      |                          |                             |                      |                           |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           | Egyéb működési célú kiadások összesen             | 6 068 061            | 6 986 349                | 13 160 041                  | 4 030 152            | 30,6                      |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| 1.Működési költségvetési bevételek                                           | 507 705 482          | 241 737 594              | 337 326 523                 | 334 976 101          | 99,3                      | 1.Működési költségvetési kiadások                 | 671 062 124          | 585 850 363              | 592 458 159                 | 340 665 425          | 57,5                      |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| 2.Felhalmozási bevételek                                                     |                      |                          |                             |                      |                           | 2. Felhalmozási kiadások                          |                      |                          |                             |                      |                           |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                      | 103 373 876          | 46 416 434               | 117 387 194                 | 110 110 773          | 93,8                      | Beruházások                                       | 551 051 106          | 369 016 940              | 546 442 020                 | 174 429 554          | 31,9                      |
| Felhalmozási bevételek                                                       | 0                    | 0                        | 0                           | 0                    | 0,0                       | Felújítások                                       | 0                    | 11 039 672               | 3 975 352                   | 0                    | 0,0                       |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                        | 6 499                | 0                        | 0                           | 0                    | 0,0                       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                  | 14 005 928           | 2 079 000                | 2 654 636                   | 575 636              | 21,7                      |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           | Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré  | 14 005 928           | 2 079 000                | 2 654 636                   | 575 636              | 21,7                      |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           | Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre        | 0                    | 0                        | 0                           | 0                    | 0                         |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           | Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen         | 14 005 928           | 2 079 000                | 2 654 636                   | 575 636              | 21,7                      |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| 2.Felhalmozási költségvetési bevételek                                       | 103 380 375          | 46 416 434               | 117 387 194                 | 110 110 773          | 93,8                      | 2.Felhalmozási költségvetési kiadások             | 565 057 034          | 382 135 612              | 553 072 008                 | 175 005 190          | 31,6                      |
|                                                                              |                      |                          |                             |                      |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Költségvetési bevételek                                                      | 611 085 857          | 288 154 028              | 454 713 717                 | 445 086 874          | 97,9                      | Költségvetési kiadások                            | 1 236 119 158        | 967 985 975              | 1 145 530 167               | 515 670 615          | 45,0                      |
| Költségvetési egyenleg (többlet)                                             | -625 033 301         | -679 831 947             | -690 816 450                | -70 583 741          |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Költségvetési egyenleg( hiány)                                               |                      | 679 831 947              | 690 816 450                 | 70 583 741           |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Működési bev. és mük. kiadások egyenlege                                     | 163 356 642          | 344 112 769              | 255 131 636                 | 5 689 324            |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege                                    | 461 676 659          | 335 719 178              | 435 684 814                 | 64 894 417           |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Költségvetési hiány belső finanszírozásra szolgáló költségvetési maradvány   |                      |                          |                             |                      |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| 1. Működési célú költségvetési maradvány                                     | 300 673 452          | 309 398 327              | 313 140 508                 | 313 140 508          | 100,0                     |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| 2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány                                 | 1 037 813 299        | 379 845 620              | 387 087 942                 | 387 087 942          | 100,0                     |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány                                         | 1 338 486 751        | 689 243 947              | 700 228 450                 | 700 228 450          | 100,0                     |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés                                        | 22 657 364           | 0                        | 9 412 000                   | 9 412 000            | 100,0                     | Finanszírozási kiadások                           |                      |                          |                             |                      |                           |
| Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételei |                      |                          |                             |                      |                           | Államháztartáson belüli megelőlegezés vissz.      | 22 637 000           | 9 412 000                | 18 824 000                  | 9 412 000            | 50,0                      |
| Belföldi finanszírozás bevételei                                             | 9 412 000            | 0                        | 9 412 000                   | 9 412 000            | 100,0                     | Belföldi finanszírozás kiadásai                   | 22 637 000           | 9 412 000                | 18 824 000                  | 9 412 000            | 50,0                      |
| Finanszírozási bevételek összesen                                            | 1 347 898 751        | 689 243 947              | 709 640 450                 | 709 640 450          | 100,0                     | Finanszírozási kiadások összesen                  | 22 637 000           | 9 412 000                | 18 824 000                  | 9 412 000            | 50,0                      |
| Bevételi főösszeg                                                            | 1 958 984 608        | 977 397 975              | 1 164 354 167               | 1 154 727 324        | 99,2                      | Kiadási főösszeg                                  | 1 258 756 158        | 977 397 975              | 1 164 354 167               | 525 082 615          | 45,1                      |
| Hiány finanszírozása egyenlege                                               | 700 228 450          | 0                        | 0                           | 629 644 709          |                           |                                                   |                      |                          |                             |                      |                           |

5. melléklet a 3/2024. (V.27.) önkormányzati rendelethez

## Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai rovatonkénti bontásban

FI-ban

| Rovat száma | ROVATOK MEGNEVEZÉSE                                                                         | Tolna Vármegye Önk. eredeti előirányzat | Tolna Vármegye Önk. módosított előirányzat | Tolna Vármegye Önk. teljesítés | Önkorm. Hivatal eredeti előirányzat | Önkorm. Hivatal módosított előirányzat | Önkorm. Hivatal teljesítés | Tolna Vármegye Önk. nettósított eredeti előirányzat | Tolna Vármegye Önk. nettósított módosított előirányzat | Tolna Vármegye Önk. nettósított teljesítés |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| K1101       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | 767 422                                 | 767 422                                    | 0                              | 146 553 330                         | 167 159 523                            | 93 302 747                 | 147 320 752                                         | 167 926 945                                            | 93 302 747                                 |
| K1102       | Normatív jutalmak                                                                           | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K1103       | Céltuttatás, projektpremium                                                                 | 0                                       | 0                                          | 0                              | 23 820 150                          | 79 342 443                             | 31 497 217                 | 23 820 150                                          | 79 342 443                                             | 31 497 217                                 |
| 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                                                                     | 0                                       | 0                                          | 0                              | 8 177 094                           | 9 498 849                              | 7 975 410                  | 8 177 094                                           | 9 498 849                                              | 7 975 410                                  |
| K1108       | Ruházati költségértékelés                                                                   | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K1109       | Közeledési költségértékelés                                                                 | 0                                       | 0                                          | 0                              | 5 616 210                           | 3 969 774                              | 2 550 538                  | 5 616 210                                           | 3 969 774                                              | 2 550 538                                  |
| K1110       | Egyéb költségértékelések                                                                    | 0                                       | 0                                          | 0                              | 160 000                             | 160 000                                | 120 000                    | 160 000                                             | 160 000                                                | 120 000                                    |
| K1111       | Lakhatási támogatások                                                                       | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K1112       | Szociális támogatások                                                                       | 0                                       | 0                                          | 0                              | 100 000                             | 100 000                                | 100 000                    | 100 000                                             | 100 000                                                | 100 000                                    |
| K1113       | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                 | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 1 570 324                              | 1 570 324                  | 0                                                   | 1 570 324                                              | 1 570 324                                  |
| K11         | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                                                | <b>767 422</b>                          | <b>767 422</b>                             | <b>0</b>                       | <b>184 426 784</b>                  | <b>261 800 913</b>                     | <b>137 116 236</b>         | <b>185 194 206</b>                                  | <b>262 568 335</b>                                     | <b>137 116 236</b>                         |
| K121        | Választott tisztségviselők juttatásai                                                       | 63 357 478                              | 63 612 478                                 | 63 575 720                     | 0                                   | 0                                      | 0                          | 63 357 478                                          | 63 612 478                                             | 63 575 720                                 |
| K122        | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 0                                       | 0                                          | 0                              | 4 892 960                           | 5 163 510                              | 4 411 715                  | 4 892 960                                           | 5 163 510                                              | 4 411 715                                  |
| K123        | Egyéb külső személyi juttatások                                                             | 3 230 000                               | 28 234 343                                 | 28 234 343                     | 120 000                             | 220 000                                | 191 873                    | 3 230 000                                           | 28 454 343                                             | 28 426 216                                 |
| K12         | <b>Külső személyi juttatások</b>                                                            | <b>66 587 478</b>                       | <b>91 846 821</b>                          | <b>91 810 063</b>              | <b>5 012 960</b>                    | <b>5 383 510</b>                       | <b>4 603 588</b>           | <b>71 600 438</b>                                   | <b>97 230 331</b>                                      | <b>96 413 651</b>                          |
| K1          | <b>Személyi juttatások</b>                                                                  | <b>67 354 900</b>                       | <b>92 614 243</b>                          | <b>91 810 063</b>              | <b>189 439 744</b>                  | <b>267 184 423</b>                     | <b>141 719 824</b>         | <b>256 794 644</b>                                  | <b>359 798 666</b>                                     | <b>233 529 887</b>                         |
| K2          | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>8 919 703</b>                        | <b>9 862 425</b>                           | <b>9 138 387</b>               | <b>26 103 406</b>                   | <b>36 469 829</b>                      | <b>20 080 031</b>          | <b>35 023 109</b>                                   | <b>46 332 254</b>                                      | <b>29 218 418</b>                          |
|             | ebből: szociális hozzájárulási adó                                                          | 8 857 188                               | 9 799 910                                  | 8 775 486                      | 26 103 406                          | 36 469 829                             | 17 988 049                 | 34 960 594                                          | 46 269 739                                             | 26 763 535                                 |
|             | ebből: munkáltatót terhelő SZJA                                                             | 62 515                                  | 62 515                                     | 362 901                        | 0                                   | 0                                      | 1 360 601                  | 62 515                                              | 62 515                                                 | 1 723 502                                  |
| K311        | Szakmai anyagok beszerzése                                                                  | 0                                       | 0                                          | 0                              | 87 157                              | 92 743                                 | 92 743                     | 87 157                                              | 92 743                                                 | 92 743                                     |
| K312        | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                             | 4 819 450                               | 4 819 450                                  | 4 319 022                      | 8 273 431                           | 8 392 153                              | 6 320 497                  | 13 092 881                                          | 13 211 603                                             | 10 639 519                                 |
| K313        | Árubeszerzés                                                                                | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K31         | <b>Készletbeszerzés</b>                                                                     | <b>4 819 450</b>                        | <b>4 819 450</b>                           | <b>4 319 022</b>               | <b>8 360 588</b>                    | <b>8 484 896</b>                       | <b>6 413 240</b>           | <b>13 180 038</b>                                   | <b>13 304 346</b>                                      | <b>10 732 262</b>                          |
| K321        | Informaitikai szolgáltatások igénybevétele                                                  | 35 000                                  | 35 000                                     | 13 118                         | 1 996 200                           | 2 046 200                              | 1 882 681                  | 2 031 200                                           | 2 081 200                                              | 1 895 799                                  |
| K322        | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                          | 58 350                                  | 68 350                                     | 60 555                         | 1 370 000                           | 1 470 000                              | 1 425 900                  | 1 428 350                                           | 1 538 350                                              | 1 486 455                                  |
| K32         | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                                                         | <b>93 350</b>                           | <b>103 350</b>                             | <b>73 673</b>                  | <b>3 366 200</b>                    | <b>3 516 200</b>                       | <b>3 308 581</b>           | <b>3 459 550</b>                                    | <b>3 619 550</b>                                       | <b>3 382 254</b>                           |
| K331        | Közüzem 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                                                                     | 1 382 060                               | 1 682 060                                  | 1 098 138                      | 32 400                              | 32 400                                 | 30 000                     | 1 414 460                                           | 1 714 460                                              | 1 128 138                                  |
| K334        | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                   | 2 025 000                               | 4 648 552                                  | 4 648 552                      | 1 000 000                           | 2 387 248                              | 1 251 711                  | 3 025 000                                           | 7 035 800                                              | 5 900 263                                  |
| K335        | Közvetített szolgáltatások                                                                  | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K336        | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                 | 5 097 717                               | 5 097 717                                  | 4 574 400                      | 30 000                              | 30 000                                 | 27 400                     | 5 127 717                                           | 5 127 717                                              | 4 601 800                                  |
| K337        | Egyéb szolgáltatások                                                                        | 174 838 624                             | 81 300 776                                 | 19 261 846                     | 10 224 579                          | 10 510 772                             | 4 642 905                  | 185 063 203                                         | 91 811 548                                             | 23 904 751                                 |
| K33         | <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                                               | <b>183 343 401</b>                      | <b>92 729 105</b>                          | <b>29 582 936</b>              | <b>11 286 979</b>                   | <b>12 960 420</b>                      | <b>5 952 016</b>           | <b>194 630 380</b>                                  | <b>105 689 525</b>                                     | <b>35 534 952</b>                          |
| K341        | Kiküldetések kiadásai                                                                       | 0                                       | 0                                          | 0                              | 159 462                             | 100 000                                | 68 680                     | 159 462                                             | 100 000                                                | 68 680                                     |
| K342        | Reklám- és propagandakiadások                                                               | 9 388 268                               | 11 266 390                                 | 10 360 464                     | 0                                   | 15 600                                 | 15 600                     | 9 388 268                                           | 11 281 990                                             | 10 376 064                                 |
| K34         | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>                                          | <b>9 388 268</b>                        | <b>11 266 390</b>                          | <b>10 360 464</b>              | <b>159 462</b>                      | <b>115 600</b>                         | <b>84 280</b>              | <b>9 547 730</b>                                    | <b>11 381 990</b>                                      | <b>10 444 744</b>                          |
| K351        | Működési célú előzetesen felszámított áfa                                                   | 51 869 660                              | 22 808 763                                 | 5 223 589                      | 5 314 569                           | 5 793 716                              | 3 383 796                  | 57 184 229                                          | 28 602 479                                             | 8 607 385                                  |
| 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                                                           | 0                                       | 0                                          | 0                              | 1 000                               | 1 000                                  | 0                          | 1 000                                               | 1 000                                                  | 0                                          |
| K355        | Egyéb dologi kiadások                                                                       | 8 464 824                               | 9 859 657                                  | 4 476 720                      | 578 510                             | 708 651                                | 708 651                    | 9 043 334                                           | 10 568 308                                             | 5 185 371                                  |
| K35         | <b>Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások</b>                                       | <b>60 334 484</b>                       | <b>32 668 420</b>                          | <b>9 700 309</b>               | <b>5 894 079</b>                    | <b>6 503 367</b>                       | <b>4 092 447</b>           | <b>66 228 563</b>                                   | <b>39 171 787</b>                                      | <b>13 792 756</b>                          |
| K3          | <b>Dologi kiadások</b>                                                                      | <b>257 978 953</b>                      | <b>141 586 715</b>                         | <b>54 036 404</b>              | <b>29 067 308</b>                   | <b>31 580 483</b>                      | <b>19 850 564</b>          | <b>287 046 261</b>                                  | <b>173 167 198</b>                                     | <b>73 886 968</b>                          |
| 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          | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                   | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                   |
| K501        | Nemzetközi kötelezettségek                                                                  | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K5021       | A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.                                          | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| K5022       | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson 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        | <b>Elvonások és befizetések</b>                                                             | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                   | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                   |
| 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                                    | 3 486 349                               | 2 662 240                                  | 2 560 152                      | 0                                   | 0                                      | 0                          | 3 486 349                                           | 2 662 240                                              | 2 560 152                                  |
| 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                                    | 0                                       | 2 939 105                                  | 1 470 000                      | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 2 939 105                                              | 1 470 000                                  |
| K513        | Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti                                        | 3 500 000                               | 7 558 696                                  | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 3 500 000                                           | 7 558 696                                              | 0                                          |
| K5          | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                         | <b>6 986 349</b>                        | <b>13 160 041</b>                          | <b>4 030 152</b>               | <b>0</b>                            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                   | <b>6 986 349</b>                                    | <b>13 160 041</b>                                      | <b>4 030 152</b>                           |
| Kmük        | <b>Működési kiadások összesen:</b>                                                          | <b>341 239 905</b>                      | <b>257 223 424</b>                         | <b>159 015 006</b>             | <b>244 610 458</b>                  | <b>335 234 735</b>                     | <b>181 650 419</b>         | <b>585 850 363</b>                                  | <b>592 458 159</b>                                     | <b>340 665 425</b>                         |
| K61         | Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                   | 69 612 367                              | 180 794 503                                | 63 105 444                     | 0                                   | 0                                      | 0                          | 69 612 367                                          | 180 794 503                                            | 63 105 444                                 |
| K62         | Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                           | 191 912 412                             | 212 443 359                                | 39 911 539                     | 0                                   | 0                                      | 0                          | 191 912 412                                         | 212 443 359                                            | 39 911 539                                 |
| K63         | Informaitikai eszközök beszerzése                                                           | 500 000                                 | 140 734                                    | 0                              | 512 727                             | 512 727                                | 140 669                    | 1 012 727                                           | 653 461                                                | 140 669                                    |
| K64         | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése                                                  | 28 002 625                              | 35 388 651                                 | 33 957 626                     | 501 564                             | 501 564                                | 236 142                    | 28 504 189                                          | 35 890 215                                             | 34 193 768                                 |
| K65         | Részesedések beszerzése                                                                     | 546 265                                 | 0                                          | 0                              | 3 859                               | 0                                      | 0                          | 550 124                                             | 0                                                      | 0                                          |

## Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai rovatonkénti bontásban

Ft-ban

| Rovat száma | ROVATOK MEGNEVEZÉSE                                                                                          | Toina Vármege Önk. eredeti előirányzat | Toina Vármege Önk. módosított előirányzat | Toina Vármege Önk. teljesítés | Önkorm. Hivatal eredeti előirányzat | Önkorm. Hivatal módosított előirányzat | Önkorm. Hivatal teljesítés | Toina Vármege Önk. nettósított eredeti előirányzat | Toina Vármege Önk. nettósított módosított előirányzat | Toina Vármege Önk. nettósított teljesítés |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| K66         | Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K67         | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa                                                                  | 77 155 121                             | 116 386 623                               | 36 983 145                    | 270 000                             | 273 859                                | 94 989                     | 77 425 121                                         | 116 660 482                                           | 37 078 134                                |
| K6          | Beruházások                                                                                                  | 367 728 790                            | 545 153 870                               | 173 957 754                   | 1 288 150                           | 1 288 150                              | 471 800                    | 369 016 940                                        | 546 442 020                                           | 174 429 554                               |
| K71         | Ingatlanok felújítása                                                                                        | 8 692 655                              | 1 628 335                                 | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 8 692 655                                          | 1 628 335                                             | 0                                         |
| K72         | Informatikai eszközök felújítása                                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K73         | Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K74         | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa                                                                  | 2 347 017                              | 2 347 017                                 | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 2 347 017                                          | 2 347 017                                             | 0                                         |
| K7          | Felújítások                                                                                                  | 11 039 672                             | 3 975 352                                 | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 11 039 672                                         | 3 975 352                                             | 0                                         |
| K81         | Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n belülre                                            | 0                                      | 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                                                     | 0                                         |
| K83         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre                           | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K84         | Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)                                                 | 0                                      | 0                                         | 0                             | 2 079 000                           | 2 654 636                              | 575 636                    | 2 079 000                                          | 2 654 636                                             | 575 636                                   |
| K85         | Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n kívülre                                            | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K86         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre                              | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K87         | Lakástámogatás                                                                                               | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K88         | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K89         | Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)                                        | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K8          | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 2 079 000                           | 2 654 636                              | 575 636                    | 2 079 000                                          | 2 654 636                                             | 575 636                                   |
| Kfelh       | Felhalmozási kiadások összesen:                                                                              | 378 768 462                            | 549 129 222                               | 173 957 754                   | 3 367 150                           | 3 942 786                              | 1 047 436                  | 382 135 612                                        | 553 072 008                                           | 175 005 190                               |
| K1-K8       | Költségvetési kiadások összesen:                                                                             | 720 008 367                            | 806 352 646                               | 332 972 760                   | 247 977 608                         | 339 177 521                            | 182 697 855                | 967 985 975                                        | 1 145 530 167                                         | 515 670 615                               |
| K9111       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak                                                      | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9112       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztse pénzügyi vállalkozásnak                                       | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9113       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.                                                       | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K911        | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre                                                           | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9121       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                               | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9122       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9123       | Kincstárjegyek beváltása                                                                                     | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9124       | Éven belüli lej.értékpapírok beváltása                                                                       | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9125       | Belföldi kötvények beváltása                                                                                 | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9126       | Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása                                                              | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K912        | Belföldi értékpapírok kiadásai                                                                               | 0                                      | 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                                                     | 0                                         |
| K914        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti                             | 9 412 000                              | 18 824 000                                | 9 412 000                     |                                     |                                        |                            | 9 412 000                                          | 18 824 000                                            | 9 412 000                                 |
| K915        | folyósítása(áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.                                        | 126 562 148                            | 126 562 148                               | 126 562 148                   |                                     |                                        |                            | 126 562 148                                        | 126 562 148                                           | 126 562 148                               |
| K916        | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                                                  |                                        |                                           |                               | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K917        | Pénzügyi lízing kiadásai                                                                                     |                                        |                                           |                               | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K918        | Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) a) alpontjában foglalt pénzügyi műveletek |                                        |                                           |                               |                                     |                                        |                            |                                                    |                                                       |                                           |
| K919        | Tulajdonosi kölcsönök                                                                                        | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K91         | Belföldi finanszírozás kiadásai                                                                              | 135 974 148                            | 145 386 148                               | 135 974 148                   | 0                                   | 0                                      | 0                          | 9 412 000                                          | 18 824 000                                            | 9 412 000                                 |
| K921        | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                               | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K922        | Befektetési célú külf.értékpapírok vásárlása                                                                 | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K923        | Külf.értékpapírok bevátása                                                                                   | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K924        | Hitelek, kölcsönök tör. külf. kormányoknak és nemz.sz.                                                       | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K925        | Hitelek, kölcsönök törlesztése külf.pénzintézeteknek                                                         | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K92         | Külföldi finanszírozás kiadásai                                                                              | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K93         | Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek                                                                    | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K94         | Váltó kiadások                                                                                               | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| K9          | Finanszírozási kiadások                                                                                      | 135 974 148                            | 145 386 148                               | 135 974 148                   | 0                                   | 0                                      | 0                          | 9 412 000                                          | 18 824 000                                            | 9 412 000                                 |
| K           | KIADÁSOK összesen                                                                                            | 855 982 515                            | 951 738 794                               | 468 946 908                   | 247 977 608                         | 339 177 521                            | 182 697 855                | 977 397 975                                        | 1 164 354 167                                         | 525 082 615                               |
| B111        | Helyl 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 önkormányzaok szociális és gyermekjóléti, gyermekékteszt. feladatainak táogatása                  | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| B114        | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                 | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| B115        | Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások                                         | 0                                      | 12 000 000                                | 12 000 000                    | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 12 000 000                                            | 12 000 000                                |
| B116        | Elszámolásból származó bevételek                                                                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| B11         | Önkormányzatok működési támogatásai                                                                          | 235 300 000                            | 247 300 000                               | 247 300 000                   | 0                                   | 0                                      | 0                          | 235 300 000                                        | 247 300 000                                           | 247 300 000                               |
| B12         | Elvonások és befizetések bevételei                                                                           | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| B13         | Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áhtn belülről                             | 0                                      | 0                                         | 0                             | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                  | 0                                                     | 0                                         |
| B14         | Működsi célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről                            | 0                                      | 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                                                     | 0                                         |
| B16         | Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről                                                       | 789 230                                | 33 611 514                                | 33 422 284                    | 1 812 564                           | 49 598 420                             | 47 437 228                 | 2 601 794                                          | 83 209 934                                            | 80 859 512                                |
| B1          | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                          | 236 089 230                            | 280 911 514                               | 280 722 284                   | 1 812 564                           | 49 598 420                             | 47 437 228                 | 237 901 794                                        | 330 509 934                                           | 328 159 512                               |
| B21         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                                  | 0                                      | 0                                         | 0                             | 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                                                     | 0                                         |

Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai rovatonkénti bontásban

FI-ban

| Rovat száma | ROVATOK MEGNEVEZÉSE                                                                                               | Tolna Vármegye Önk. eredeti előirányzat | Tolna Vármegye Önk. módosított előirányzat | Tolna Vármegye Önk. teljesítés | Önkorm. Hivatal eredeti előirányzat | Önkorm. Hivatal módosított előirányzat | Önkorm. Hivatal teljesítés | Tolna Vármegye Önk. nettósított eredeti előirányzat | Tolna Vármegye Önk. nettósított módosított előirányzat | Tolna Vármegye Önk. nettósított teljesítés |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| B23         | Felhalmozási cél visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről                             | 0                                       | 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                                                      | 0                                          |
| B25         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről                                                      | 46 234 865                              | 81 069 569                                 | 74 363 809                     | 181 569                             | 36 317 625                             | 35 746 964                 | 46 416 434                                          | 117 387 194                                            | 110 110 773                                |
| B2          | Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről                                                                      | 46 234 865                              | 81 069 569                                 | 74 363 809                     | 181 569                             | 36 317 625                             | 35 746 964                 | 46 416 434                                          | 117 387 194                                            | 110 110 773                                |
| B311        | Magánszemélyek jövedelemadói                                                                                      | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B312        | Társaságok jövedelemadói                                                                                          | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B31         | Jövedelemadók                                                                                                     | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B32         | Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                                          | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B33         | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                                       | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B34         | Vagyoni típusú adók                                                                                               | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B35         | Termékek és szolgáltatások adói                                                                                   | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B36         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                                        | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B3          | Közhatalmi bevételek                                                                                              | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B401        | Készletértékesítés ellenértéke                                                                                    | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B402        | Szolgáltatások ellenértéke                                                                                        | 240 000                                 | 840 000                                    | 840 000                        | 3 445 800                           | 3 445 800                              | 3 445 800                  | 3 685 800                                           | 4 285 800                                              | 4 285 800                                  |
| B403        | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                                            | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B404        | Tulajdonosi bevételek                                                                                             | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B405        | Ellátási díjak                                                                                                    | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B406        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                               | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B407        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                                                             | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B4081       | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek                                                               | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B4082       | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek                                                             | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 119 972                                | 119 972                    | 0                                                   | 119 972                                                | 119 972                                    |
| B408        | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                                                                   | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 119 972                                | 119 972                    | 0                                                   | 119 972                                                | 119 972                                    |
| B4091       | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei                                                             | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B4092       | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                                            | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B409        | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                                            | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B410        | Biztosító által fizetett kártérítés                                                                               | 0                                       | 1 876 216                                  | 1 876 216                      | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 1 876 216                                              | 1 876 216                                  |
| B411        | Egyéb működési bevételek                                                                                          | 150 000                                 | 534 601                                    | 534 601                        | 0                                   | 0                                      | 0                          | 150 000                                             | 534 601                                                | 534 601                                    |
| B4          | Működési bevételek                                                                                                | 390 000                                 | 3 250 817                                  | 3 250 817                      | 3 445 800                           | 3 565 772                              | 3 565 772                  | 3 835 800                                           | 6 816 589                                              | 6 816 589                                  |
| B51         | Immateriális javak értékesítése                                                                                   | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B52         | Ingatlanok értékesítése                                                                                           | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B53         | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                                | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B54         | Részesedések értékesítése                                                                                         | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B55         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                                   | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B5          | Felhalmozási bevételek                                                                                            | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B61         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről                               | 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                                          |
| B63         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 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                                          |
| B65         | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                                           | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B6          | Működési célú átvett pénzeszközök                                                                                 | 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                                          |
| B72         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól                                 | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B73         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzetk.sz.-tól          | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B74         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről                            | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B75         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                                       | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B7          | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                                             | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| Bmük        | Működési költségvetési bevételek                                                                                  | 236 479 230                             | 284 162 331                                | 283 973 101                    | 5 258 364                           | 53 164 192                             | 51 003 000                 | 241 737 594                                         | 337 326 523                                            | 334 976 101                                |
| Bfelh       | Felhalmozási költségvetési bevételek                                                                              | 46 234 865                              | 81 069 569                                 | 74 363 809                     | 181 569                             | 36 317 625                             | 35 746 964                 | 46 416 434                                          | 117 387 194                                            | 110 110 773                                |
| B1-7        | Költségvetési bevételek                                                                                           | 282 714 095                             | 365 231 900                                | 358 336 910                    | 5 439 933                           | 89 481 817                             | 86 749 964                 | 288 154 028                                         | 454 713 717                                            | 445 086 874                                |
| B8111       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól                                              | 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                                          |
| B8113       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól                                               | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B811        | Hitel-, kölcsönfelvételi pénzügyi vállalkozástól                                                                  | 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                                          |
| B8122       | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                                                  | 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                                          |
| B8124       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                                                              | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B812        | Belföldi értékpapírok bevételei                                                                                   | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B8131       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                                                | 573 268 420                             | 577 094 894                                | 577 094 894                    | 115 975 527                         | 123 133 556                            | 123 133 556                | 689 243 947                                         | 700 228 450                                            | 700 228 450                                |
|             | Ebből: működési célú maradv.igv.                                                                                  | 228 319 497                             | 224 903 649                                | 224 903 649                    | 81 078 830                          | 88 236 859                             | 88 236 859                 | 309 398 327                                         | 313 140 508                                            | 313 140 508                                |
|             | Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétel                                                                     | 344 948 923                             | 352 191 245                                | 352 191 245                    | 34 896 697                          | 34 896 697                             | 34 896 697                 | 379 845 620                                         | 387 087 942                                            | 387 087 942                                |
| B8132       | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                                                 | 0                                       | 0                                          | 0                              | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 0                                                      | 0                                          |
| B813        | Maradvány igénybevétele                                                                                           | 573 268 420                             | 577 094 894                                | 577 094 894                    | 115 975 527                         | 123 133 556                            | 123 133 556                | 689 243 947                                         | 700 228 450                                            | 700 228 450                                |
| B814        | Államháztartáson belüli megelőlegezések (áht.78.§ (4))                                                            | 0                                       | 9 412 000                                  | 9 412 000                      | 0                                   | 0                                      | 0                          | 0                                                   | 9 412 000                                              | 9 412 000                                  |

## Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai rovatonkénti bontásban

FI-ban

| Rovat száma | ROVATOK MEGNEVEZÉSE                                                             | Tolna Vármegye<br>Önk. eredeti<br>előirányzat | Tolna Vármegye<br>Önk. módosított<br>előirányzat | Tolna Vármegye<br>Önk. teljesítés | Önkorm.<br>Hivatal eredeti<br>előirányzat | Önkorm.<br>Hivatal módosított<br>előirányzat | Önkorm.<br>Hivatal<br>teljesítés | Tolna Vármegye<br>Önk. nettósított<br>eredeti<br>előirányzat | Tolna Vármegye<br>Önk. nettósított<br>módosított<br>előirányzat | Tolna Vármegye<br>Önk. nettósított<br>teljesítés |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| B815        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                             | 0                                             | 0                                                | 0                                 | 0                                         | 0                                            | 0                                | 0                                                            | 0                                                               | 0                                                |
| B816        | Központi irányító szervi támogatás                                              | 0                                             | 0                                                | 0                                 | 126 562 148                               | 126 562 148                                  | 126 562 148                      | 0                                                            | 0                                                               | 0                                                |
| B817        | Lekötött befutók megszüntetése                                                  | 0                                             | 0                                                | 0                                 | 0                                         | 0                                            | 0                                | 0                                                            | 0                                                               | 0                                                |
| B818        | Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                          | 0                                             | 0                                                | 0                                 | 0                                         | 0                                            | 0                                | 0                                                            | 0                                                               | 0                                                |
| B819        | Tulajdonosi kölcsönök bevételei                                                 | 0                                             | 0                                                | 0                                 | 0                                         | 0                                            | 0                                | 0                                                            | 0                                                               | 0                                                |
| B81         | Belföldi finanszírozás bevételei                                                | 573 268 420                                   | 586 506 894                                      | 586 506 894                       | 242 537 675                               | 249 695 704                                  | 249 695 704                      | 689 243 947                                                  | 709 640 450                                                     | 709 640 450                                      |
| 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                                                        | 573 268 420                                   | 586 506 894                                      | 586 506 894                       | 242 537 675                               | 249 695 704                                  | 249 695 704                      | 689 243 947                                                  | 709 640 450                                                     | 709 640 450                                      |
|             | <b>BEVÉTELEK összesen</b>                                                       | <b>855 982 515</b>                            | <b>951 738 794</b>                               | <b>944 843 804</b>                | <b>247 977 608</b>                        | <b>339 177 521</b>                           | <b>336 445 668</b>               | <b>977 397 975</b>                                           | <b>1 164 354 167</b>                                            | <b>1 154 727 324</b>                             |
|             | Egyenleg működési költségvetés                                                  | 104 760 675                                   | -26 938 907                                      | -124 958 095                      | 239 352 094                               | 282 070 543                                  | 130 647 419                      | 344 112 769                                                  | 255 131 636                                                     | 5 689 324                                        |
|             | Egyenleg felhalmozási költségvetés                                              | 332 533 597                                   | 468 059 653                                      | 99 593 945                        | 3 185 581                                 | -32 374 839                                  | -34 699 528                      | 335 719 178                                                  | 435 684 814                                                     | 64 894 417                                       |
|             | Egyenleg költségvetési kiadások - bevételek                                     | 437 294 272                                   | 441 120 746                                      | -25 364 150                       | 242 537 675                               | 249 695 704                                  | 95 947 891                       | 679 831 947                                                  | 690 816 450                                                     | 70 583 741                                       |
|             | Egyenleg finanszírozási kiadások - bevételek                                    | -437 294 272                                  | -441 120 746                                     | -450 532 746                      | -242 537 675                              | -249 695 704                                 | -249 695 704                     | -679 831 947                                                 | -690 816 450                                                    | -700 228 450                                     |
|             | Egyenleg költségvetés összesen                                                  | 0                                             | 0                                                | -475 896 896                      | 0                                         | 0                                            | -153 747 813                     | 0                                                            | 0                                                               | -629 644 709                                     |

**Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal**  
**2023. évi pénzkészletének alakulása**

Ft-ban

|           | MEGNEVEZÉS                                                                                                                                                      | Önkormányzat       | Tolna Vármegye     | Tolna Vármegyei       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|           |                                                                                                                                                                 | összesen           | Önkormányzata      | Önkormányzati Hivatal |
| <b>01</b> | <b>A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen ( =2+3)</b>                                                                                          | <b>704 483 134</b> | <b>576 342 159</b> | <b>128 140 975</b>    |
| 02        | 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]                                                                                                                  | 127 694            | 89 950             | 37 744                |
| 03        | 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]                                                                                              | 704 355 440        | 576 252 209        | 128 103 231           |
| <b>04</b> | <b>B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)</b>                                   | <b>-67 588 765</b> | <b>-93 201 374</b> | <b>25 612 609</b>     |
| 05        | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]                                                                                               | -651 644 763       | -468 946 908       | -182 697 855          |
| 06        | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]                                                                                              | 1 281 289 472      | 944 843 804        | 336 445 668           |
| 07        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]                                                                | -700 228 450       | -577 094 894       | -123 133 556          |
| 16        | Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]                                                                                                  | -4 239 985         | -4 239 985         | 0                     |
| 20        | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]                                                                                    | 760 000            | 760 000            | 0                     |
| 22        | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]                                                                                  | -4 999 985         | -4 999 985         | 0                     |
| 39        | Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]                                                                                                                 | 4 999 330          | -670               | 5 000 000             |
| 40        | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36711]                                                                                  | 4 999 330          | -670               | 5 000 000             |
| 46        | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]                                                         | -3 760 310         | -3 760 310         |                       |
| 50        | Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8552] | 5 989              | 4 341              | 1 648                 |
| <b>53</b> | <b>C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)</b>                                                                                          | <b>636 894 369</b> | <b>483 140 785</b> | <b>153 753 584</b>    |
| <b>54</b> | <b>D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]</b>                                                  | <b>636 894 369</b> | <b>483 140 785</b> | <b>153 753 584</b>    |
| 66        | Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]                                                                          | 635 060 087        | 483 055 176        | 152 004 911           |

## KIMUTATÁS TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL

| Sors<br>szám | Kötelezettségvállalás jogosultja<br>Kötelezettségvállalás megnevezése  | 2023. évről<br>áthúzódó<br>kötelez. | 2024. évet<br>terhelő<br>összeg | 2025. évet<br>terhelő<br>összeg | 2026. évet<br>terhelő<br>összeg | 2027. évet<br>terhelő<br>összeg |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|              | <b>TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA</b>                                    |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 1.           | Közygylési tagok tiszteletdíja (+bizottsági)                           |                                     | 24 840 000                      | 24 840 000                      | 24 840 000                      | 24 840 000                      |
| 2.           | Választott tisztségviselők személyi juttatásai                         |                                     | 32 994 000                      | 32 994 000                      | 32 994 000                      | 32 994 000                      |
| 3.           | Választott tisztségviselők költségterítése                             | 27 504                              | 4 949 100                       | 4 949 100                       | 4 949 100                       | 4 949 100                       |
| 4.           | Választott tisztségviselők cafeteria juttatásai                        |                                     | 546 874                         | 546 874                         | 546 874                         | 546 874                         |
| 5.           | Külső bizottsági tagok tiszteletdíja                                   |                                     | 2 880 000                       | 2 880 000                       | 2 880 000                       | 2 880 000                       |
| 6.           | Közygylési tagok szocho                                                |                                     | 3 229 200                       | 3 229 200                       | 3 229 200                       | 3 229 200                       |
| 7.           | Választott tisztségviselők szem. jutt szoc.hj                          |                                     | 4 932 603                       | 4 932 603                       | 4 932 603                       | 4 932 603                       |
| 8.           | Választott tisztségviselők ktsg-terítés szoc.hj                        |                                     | 643 383                         | 643 383                         | 643 383                         | 643 383                         |
| 9.           | Választott tisztségviselők cafeteria szoc.hj+szja                      |                                     | 153 125                         | 153 125                         | 153 125                         | 153 125                         |
| 10.          | Külső bizottsági tagok szoc.hj                                         |                                     | 374 400                         | 374 400                         | 374 400                         | 374 400                         |
| 11.          | Dr. Printz és Társa Kft.                                               |                                     | 914 400                         | 914 400                         | 914 400                         | 914 400                         |
| 12.          | Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.                           |                                     | 74 000                          | 74 000                          | 74 000                          | 74 000                          |
| 13.          | MOL Nyrt. Üzemanyag beszerzés                                          |                                     | 4 064 000                       | 4 064 000                       | 4 064 000                       | 4 064 000                       |
| 14.          | Tolna Megyei Kormányhivatal üzemeltetési díj                           |                                     | 10 640 000                      | 10 640 000                      | 10 640 000                      | 10 640 000                      |
| 15.          | Megyei Önkormányzatok Szövetsége                                       |                                     | 808 450                         | 808 450                         | 808 450                         | 808 450                         |
| 16.          | Kötelező felelősségbiztosítás. 4 autó                                  |                                     | 368 492                         | 368 492                         | 368 492                         | 368 492                         |
| 17.          | CASCO 4 autó                                                           |                                     | 794 115                         | 794 115                         | 794 115                         | 794 115                         |
| 18.          | Allianz Biztosító vagyonbiztosítás                                     |                                     | 64 000                          | 64 000                          | 64 000                          | 64 000                          |
| 19.          | Közép-Duna Menti Fejlesztési Tanács tagdíj                             |                                     | 428 550                         | 428 550                         | 428 550                         | 428 550                         |
| 20.          | Bács-Kiskun Vm. Önk. Falugondnok képzés                                |                                     | 760 000                         |                                 |                                 |                                 |
| 21.          | DO-ZO Kft. Tolna 109 közbesz.                                          |                                     | 170 180                         |                                 |                                 |                                 |
| 22.          | Perfektum AOFK III. rész Szekszárd-Bonyhád engedélyes és kiviteli terv |                                     | 26 163 271                      |                                 |                                 |                                 |
| 23.          | Értékterv AOFK I. rész Harc-Kölesd engedélyes és kiviteli terv         |                                     | 31 356 300                      |                                 |                                 |                                 |
| 24.          | Értékterv AOFK II. rész Regöly-Százard engedélyes és kiviteli terv     |                                     | 17 316 450                      |                                 |                                 |                                 |
| 25.          | Pro-Consilium Zrt. - Simontornya TOLNA109                              |                                     | 6 449 948                       |                                 |                                 |                                 |
| 26.          | Pro-Consilium Zrt. - Nagymányok TOLNA109                               |                                     | 12 599 670                      |                                 |                                 |                                 |
| 27.          | Pro-Consilium Zrt.- Dunaföldvár TOLNA109                               |                                     | 5 549 646                       |                                 |                                 |                                 |
| 28.          | MAK számlavez. kapcs. díjak, illetékek, jut                            |                                     | 640 000                         |                                 |                                 |                                 |
| 29.          |                                                                        |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 30.          | <b>Végleges kötelezettségvállalások</b>                                |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 31.          | MOL Nyrt. üzemanyag beszerzés                                          |                                     | 105 460                         |                                 |                                 |                                 |
| 32.          | Tolna Vármegyei Katasztrófavéd. Igazgatóság                            |                                     | 36 684                          |                                 |                                 |                                 |
| 33.          | ÁHT-n belüli megellegezés visszafizetése                               |                                     | 9 412 000                       |                                 |                                 |                                 |
| 34.          | Tolna Vármegyei Kormányhivatal - üzemeltetési költségek                |                                     | 2 868 488                       |                                 |                                 |                                 |
|              | <b>Tolna Vármegye Önkormányzata összesen</b>                           | <b>27 504</b>                       | <b>207 126 789</b>              | <b>93 698 692</b>               | <b>93 698 692</b>               | <b>93 698 692</b>               |
|              |                                                                        |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
|              | <b>Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>                           |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 35.          | Közszerálati tisztviselek illetménye - kötelező                        |                                     | 94 432 082                      | 107 870 720                     | 107 870 720                     | 107 870 720                     |
| 36.          | Közszerálati tisztviz. és munkav. szoc.hj                              |                                     | 12 446 453                      | 14 711 788                      | 14 711 788                      | 14 711 788                      |
| 37.          | Paktum 311 projekt bére                                                |                                     | 13 438 638                      |                                 |                                 |                                 |
| 38.          | Paktum 311 projekt szoc.hj.                                            |                                     | 1 788 039                       |                                 |                                 |                                 |
| 39.          | Egyéb projektek bére                                                   |                                     | 1 658 853                       |                                 |                                 |                                 |
| 40.          | Egyéb projektek szoc.hj                                                |                                     | 215 651                         |                                 |                                 |                                 |
| 41.          | Alt-For4w Ltd. Szoftverkövetés díja                                    |                                     | 80 000                          | 80 000                          | 80 000                          | 80 000                          |
| 42.          | BJ-Comp: Webszerer üzemeltetése                                        |                                     | 381 000                         | 381 000                         | 381 000                         | 381 000                         |
| 43.          | Kádár Andrásné belső ellenörzés 2021 év                                |                                     | 300 000                         | 300 000                         | 300 000                         | 300 000                         |
| 44.          | F&F: Takarítás                                                         |                                     | 2 743 200                       | 3 048 000                       | 3 048 000                       | 3 048 000                       |
| 45.          | Invitech Zrt.: ADSL internet                                           |                                     | 142 871                         | 142 871                         | 142 871                         | 142 871                         |
| 46.          | Invitech Zrt.: Fix IP cím, szerer bérlet                               |                                     | 423 794                         | 423 794                         | 423 794                         | 423 794                         |
| 47.          | Magyar Posta fiókberlet szolg.                                         |                                     | 44 196                          | 44 196                          | 44 196                          | 44 196                          |
| 48.          | Magyar Telekom: mobil szolg. Internet                                  |                                     | 660 400                         | 660 400                         | 660 400                         | 660 400                         |
| 49.          | Magyar Telekom: mobil szolg.                                           |                                     | 1 079 500                       | 1 079 500                       | 1 079 500                       | 1 079 500                       |
| 50.          | MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás                                         |                                     | 8 400 090                       | 8 400 090                       | 8 400 090                       | 8 400 090                       |
| 51.          | MOL Nyrt. - E-matrica                                                  |                                     | 106 058                         | 106 058                         | 106 058                         | 106 058                         |
| 52.          | Tarr Kft: internet                                                     |                                     | 178 308                         | 178 308                         | 178 308                         | 178 308                         |
| 53.          | Tarr Kft: Kábel TV, FIX IP cím                                         |                                     | 198 120                         | 198 120                         | 198 120                         | 198 120                         |
| 54.          | Molnár Árpád megbízási díj                                             |                                     | 3 000 000                       | 3 000 000                       | 3 000 000                       | 3 000 000                       |
| 55.          | Allianz Hungária Zrt. CASCO, kötelező biztosítás PDV-590               |                                     | 300 134                         | 300 134                         | 300 134                         | 300 134                         |
| 56.          | Foglalkoztatás egészségügyi ellátás                                    |                                     | 197 640                         | 197 640                         | 197 640                         | 197 640                         |
| 57.          | MAK számlavez. kapcs. díjak, illetékek, jut                            |                                     | 528 000                         | 528 000                         | 528 000                         | 528 000                         |
| 58.          | 2023. 12. havi megbízási díj levonás, járulé                           | 75 589                              |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 59.          | 2023. 12. havi munkabjárás költségterítése levonás, szocho             | 22 594                              |                                 |                                 |                                 |                                 |
|              |                                                                        |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
|              |                                                                        |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
|              | <b>Végleges kötelezettségvállalások</b>                                |                                     |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 60.          | Magyar Telekom: mobil szolg. 12. hó                                    |                                     | 37 151                          |                                 |                                 |                                 |
| 61.          | Magyar Telekom – mobilinternet – 12. hó                                |                                     | 96 862                          |                                 |                                 |                                 |
| 62.          | Magyar Telekom – m.park, app – 12. hó                                  |                                     | 0                               |                                 |                                 |                                 |
| 63.          | MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás 12. hó/2                                |                                     | 162 073                         |                                 |                                 |                                 |
| 64.          | Foglalkozás eü. vizsgálat 2023.IV. név                                 |                                     | 46 250                          |                                 |                                 |                                 |
| 65.          | F&F: Takarítás - 12. hó                                                |                                     | 228 600                         |                                 |                                 |                                 |
|              | <b>Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal kötelezettségei összesen:</b> | <b>98 183</b>                       | <b>143 313 963</b>              | <b>19 068 111</b>               | <b>19 068 111</b>               | <b>19 068 111</b>               |
|              | <b>Kötelezettségek összesen:</b>                                       | <b>125 687</b>                      | <b>350 440 752</b>              | <b>112 766 803</b>              | <b>112 766 803</b>              | <b>112 766 803</b>              |

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont költségvetési bevétele feladatonként

| Ft-ban   |                            |                                 |                                                |                                     |            |                                  |                                        |                       |                    |                           |                                                    |                          |                    |                                |                                    |                            |                            |                                           |
|----------|----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|----------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|
| Sor-szám | Elő-irány-zat/ Telje-sítés | Feladat megnevezése             | Működési költségvetési bevételek feladatonként |                                     |            |                                  |                                        |                       |                    |                           | Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként |                          |                    |                                | Költség-vetési bevételek össze-sen | Fin.bev. Költségv. maradv. | Fin.bev. Költségv. maradv. |                                           |
|          |                            |                                 | Helyi önk. műk. ált.tám.                       | Műk.célú támogat. és kieg. támogat. | Elvo-nások | Műk.célú támogat. Áht.-n belülr. | Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr. | Közhatal-mi bevételek | Működési bevételek | Műk.célú átvett pénzeszk. | Működési költségvetési bevételek összesen          | Felh.tám. ÁHT-n belülről | Felhalm. bevételek | Felhalm. célú átvett pénzeszk. |                                    |                            |                            | Felhalm. költségvetési bevételek összesen |
|          |                            |                                 |                                                |                                     |            |                                  |                                        |                       |                    |                           |                                                    |                          |                    |                                |                                    | Műk.cél                    | Felh.cél                   |                                           |
| 1.       | Eredeti                    | Kötelező feladat összesen       | 235 300 000                                    | 0                                   | 0          | 0                                | 2 412 564                              | 0                     | 3 835 800          | 0                         | 241 548 364                                        | 2 183 479                | 0                  | 0                              | 2 183 479                          | 243 731 843                | 278 387 637                | 34 896 697                                |
|          | Mód.ei.                    |                                 | 235 300 000                                    | 12 000 000                          | 0          | 0                                | 49 711 408                             | 0                     | 6 816 589          | 0                         | 303 827 997                                        | 38 319 535               | 0                  | 0                              | 38 319 535                         | 342 147 532                | 288 913 205                | 34 896 697                                |
|          | Teljesítés                 |                                 | 235 300 000                                    | 12 000 000                          | 0          | 0                                | 47 550 216                             | 0                     | 6 816 589          | 0                         | 301 666 805                                        | 35 746 964               | 0                  | 0                              | 35 746 964                         | 337 413 769                | 288 913 205                | 34 896 697                                |
| 2.       | Eredeti                    | Önként vállalt feladat összesen | 0                                              | 0                                   | 0          | 0                                | 189 230                                | 0                     | 0                  | 0                         | 189 230                                            | 44 232 955               | 0                  | 0                              | 44 232 955                         | 44 422 185                 | 23 768 368                 | 352 191 245                               |
|          | Mód.ei.                    |                                 | 0                                              | 0                                   | 0          | 0                                | 33 011 514                             | 0                     | 0                  | 0                         | 33 011 514                                         | 79 067 659               | 0                  | 0                              | 79 067 659                         | 112 079 173                | 24 072 228                 | 352 191 245                               |
|          | Teljesítés                 |                                 | 0                                              | 0                                   | 0          | 0                                | 32 822 284                             | 0                     | 0                  | 0                         | 32 822 284                                         | 74 363 809               | 0                  | 0                              | 74 363 809                         | 107 186 093                | 24 072 228                 | 352 191 245                               |
| 3.       | Eredeti                    | Államigazgatási feladat         | 0                                              | 0                                   | 0          | 0                                | 0                                      | 0                     | 0                  | 0                         | 0                                                  | 0                        | 0                  | 0                              | 0                                  | 0                          | 0                          | 0                                         |
|          | Mód.ei.                    |                                 | 0                                              | 0                                   | 0          | 0                                | 487 012                                | 0                     | 0                  | 0                         | 487 012                                            | 0                        | 0                  | 0                              | 0                                  | 487 012                    | 155 075                    | 0                                         |
|          | Teljesítés                 |                                 | 0                                              | 0                                   | 0          | 0                                | 487 012                                | 0                     | 0                  | 0                         | 487 012                                            | 0                        | 0                  | 0                              | 0                                  | 487 012                    | 155 075                    | 0                                         |
|          | Eredeti                    | Feladatok összesen:             | 235 300 000                                    | 0                                   | 0          | 0                                | 2 601 794                              | 0                     | 3 835 800          | 0                         | 241 737 594                                        | 46 416 434               | 0                  | 0                              | 46 416 434                         | 288 154 028                | 302 156 005                | 387 087 942                               |
|          | Mód.ei.                    |                                 | 235 300 000                                    | 12 000 000                          | 0          | 0                                | 83 209 934                             | 0                     | 6 816 589          | 0                         | 337 326 523                                        | 117 387 194              | 0                  | 0                              | 117 387 194                        | 454 713 717                | 313 140 508                | 387 087 942                               |
|          | Teljesítés                 |                                 | 235 300 000                                    | 12 000 000                          | 0          | 0                                | 80 859 512                             | 0                     | 6 816 589          | 0                         | 334 976 101                                        | 110 110 773              | 0                  | 0                              | 110 110 773                        | 445 086 874                | 313 140 508                | 387 087 942                               |

Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési bevételei feladatonként

Ft-ban

| Sor-<br>szám |            | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés |  | Feladat megnevezése                   | Működési költségvetési bevételek<br>feladatonként |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 | Felhalmozási költségvetési bevételek<br>feladatonként |                              |                                |                                               | Költség-<br>vetési<br>bevétel<br>össze-<br>sen | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. |                                                           |
|--------------|------------|-------------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|              |            |                                           |  |                                       | Helyi önk.<br>mük.<br>ált.tám.                    | Mük.célú<br>támogat.<br>és kieg.<br>támogat. | Elvo-<br>nások | Mük.célú<br>visszatér.<br>támogat.<br>Áht-n<br>belül. | Egyéb<br>működési<br>célú tám.<br>ÁHT-n<br>belül. | Közhatal-<br>mi<br>bevétel | Működési<br>bevételek | Mük.célú<br>átvett<br>pénzeszk. | Működési<br>költségvetési<br>bevételek<br>összesen    | Felh.tám.<br>ÁHT-n<br>belüől | Felhal-<br>mozási<br>bevételek | Felhal-<br>mozási<br>célú átvett<br>pénzeszk. |                                                |                                  |                                  | Felhal-<br>mozási<br>költségvetési<br>bevétel<br>összesen |
| 1.           |            |                                           |  |                                       |                                                   |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 |                                                       |                              |                                |                                               |                                                |                                  |                                  |                                                           |
|              |            |                                           |  | Kötelező feladatok                    |                                                   |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 |                                                       |                              |                                |                                               |                                                |                                  |                                  |                                                           |
| 1.1          | Eredeti    | 011130                                    |  | Önkormányzatok és önk. hiv.           | 235 300 000                                       | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 390 000               | 0                               | 235 690 000                                           | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 235 690 000                      | 27 504                           | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | jogalkotó és általános igazga-        | 235 300 000                                       | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 2 650 817             | 0                               | 237 950 817                                           | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 237 950 817                      | 3 550 118                        | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  | tási tevékenysége                     | 235 300 000                                       | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 2 650 817             | 0                               | 237 950 817                                           | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 237 950 817                      | 3 550 118                        | 0                                                         |
| 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.    |                                           |  |                                       | 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                                                         |
| 1.3          | Eredeti    | 041140                                    |  | Területfejlesztés igazgatása          | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | Egyéb területfejlesztési feladatok    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  | Kft feladatellátása                   | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 0                                                         |
| 1.4          | Eredeti    | 018010                                    |  | Államháztartáson belüli megelőlegezés | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 9 412 000                        | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | visszafizetése                        | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 9 412 000                        | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 9 412 000                        | 0                                                         |
| 1.5          | Eredeti    | 095020                                    |  | Falugondnok képzés                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 720 000                        | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 600 000               | 0                               | 600 000                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 600 000                          | 2 720 000                        | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 600 000               | 0                               | 600 000                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 600 000                          | 2 720 000                        | 0                                                         |
| 1.6          | Eredeti    | 016040                                    |  | BGA 2021                              | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 088                            | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 088                            | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 088                            | 0                                                         |
| 1.7          | Eredeti    | 086010                                    |  | BGA2022                               | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 600 000                                           | 0                          | 0                     | 0                               | 600 000                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 600 000                          | 0                                | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 600 000                                           | 0                          | 0                     | 0                               | 600 000                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 600 000                          | 0                                | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 600 000                                           | 0                          | 0                     | 0                               | 600 000                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 600 000                          | 0                                | 0                                                         |
| 1.8          | Eredeti    | 041140                                    |  | TOLNA 109                             | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 2 001 910                    | 0                              | 0                                             | 2 001 910                                      | 2 001 910                        | 185 147 215                      | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | TOP-1.5.1-20-2021-00029               | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 2 001 910                    | 0                              | 0                                             | 2 001 910                                      | 2 001 910                        | 185 147 215                      | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 185 147 215                      | 0                                                         |
| 1.12         | Eredeti    | 011130                                    |  | Rezsitámogatás                        | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 12 000 000                                   | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 12 000 000                                            | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 12 000 000                       | 0                                | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 12 000 000                                   | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 12 000 000                                            | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 12 000 000                       | 0                                | 0                                                         |
|              | Eredeti    |                                           |  | Kötelező feladatok összesen           | 235 300 000                                       | 0                                            | 0              | 0                                                     | 600 000                                           | 0                          | 390 000               | 0                               | 236 290 000                                           | 2 001 910                    | 0                              | 0                                             | 2 001 910                                      | 238 291 910                      | 197 308 807                      | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 235 300 000                                       | 12 000 000                                   | 0              | 0                                                     | 600 000                                           | 0                          | 3 250 817             | 0                               | 251 150 817                                           | 2 001 910                    | 0                              | 0                                             | 2 001 910                                      | 253 152 727                      | 200 831 421                      | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 235 300 000                                       | 12 000 000                                   | 0              | 0                                                     | 600 000                                           | 0                          | 3 250 817             | 0                               | 251 150 817                                           | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 251 150 817                      | 200 831 421                      | 0                                                         |
| 2.           |            |                                           |  |                                       |                                                   |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 |                                                       |                              |                                |                                               |                                                |                                  |                                  |                                                           |
| 2.1          | Eredeti    | 042120                                    |  | Önként vállalt feladatok              |                                                   |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 |                                                       |                              |                                |                                               |                                                |                                  |                                  |                                                           |
|              |            |                                           |  | HUNGARIKUM 2022.                      |                                                   |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 |                                                       |                              |                                |                                               |                                                |                                  |                                  |                                                           |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 100 000                        | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 100 000                        | 0                                                         |
| 2.2          | Eredeti    | 082092                                    |  | Kulturális események támogatása       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | KISTELEPÜLESEK                        | 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                                                         |
| 2.3          | Eredeti    | 076090                                    |  | KEF-ek TAMOGATÁSA                     | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 2 500 000                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 2 500 000                                             | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 2 500 000                        | 0                                | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 2 500 000                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 2 500 000                                             | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 2 500 000                        | 0                                | 0                                                         |
| 2.4          | Eredeti    | 047320                                    |  | Turizmus fejlesztési támogatások      | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 4 703 850                    | 0                              | 0                                             | 4 703 850                                      | 4 703 850                        | 0                                | 234 254 439                                               |
|              | Mód.ei.    |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 4 703 850                    | 0                              | 0                                             | 4 703 850                                      | 4 703 850                        | 0                                | 234 254 439                                               |
|              | Teljesítés |                                           |  | SIO 4 HÍD                             | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 234 254 439                                               |
| 2.5          | Eredeti    | 041140                                    |  | TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt.         | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 114 996                        | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | Paktum EU pályázat                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 114 996                        | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  |                                       | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 2 114 996                        | 0                                                         |
| 2.6          | Eredeti    | 047320                                    |  | Turizmus fejlesztési támogatások      | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 37 579 745                   | 0                              | 0                                             | 37 579 745                                     | 37 579 745                       | 0                                | 26 236 736                                                |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019           | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 61 525 889                   | 0                              | 0                                             | 61 525 889                                     | 61 525 889                       | 0                                | 26 236 736                                                |
|              | Teljesítés |                                           |  | SIO vízi turisztikai fejl. I. ütem    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 61 525 889                   | 0                              | 0                                             | 61 525 889                                     | 61 525 889                       | 0                                | 26 236 736                                                |
| 2.7          | Eredeti    | 047320                                    |  | Turizmus fejlesztési támogatások      | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 1 949 360                    | 0                              | 0                                             | 1 949 360                                      | 1 949 360                        | -303 860                         | 0                                                         |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00016           | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 12 837 920                   | 0                              | 0                                             | 12 837 920                                     | 12 837 920                       | 0                                | 0                                                         |
|              | Teljesítés |                                           |  | Sió-mente kerékpár turisztikai f.     | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 12 837 920                   | 0                              | 0                                             | 12 837 920                                     | 12 837 920                       | 0                                | 0                                                         |
| 2.8          | Eredeti    | 047320                                    |  | Turizmus fejlesztési támogatások      | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 0                                | 0                                | 4 300 070                                                 |
|              | Mód.ei.    |                                           |  | TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001           | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 922 301                                           | 0                          | 0                     | 0                               | 922 301                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 922 301                          | 0                                | 4 300 070                                                 |
|              | Teljesítés |                                           |  | SIO III.ütem                          | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                     | 922 301                                           | 0                          | 0                     | 0                               | 922 301                                               | 0                            | 0                              | 0                                             | 0                                              | 922 301                          | 0                                | 4 300 070                                                 |

Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési bevétele feladatonként

Ft-ban

| Sor-<br>szám | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés |        | Feladat megnevezése                | Működési költségvetési bevételek<br>feladatonként |                                              |                |                                                        |                                                    |                            |                       |                                 |                                                    | Felhalmozási költségvetési bevételek<br>feladatonként |                         |                                        |                                                    | Kölség-<br>vetési<br>bevétel<br>össze-<br>sen | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. |
|--------------|-------------------------------------------|--------|------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|              |                                           |        |                                    | Helyi önk.<br>mük.<br>ált.tám.                    | Mük.célú<br>támogat.<br>és kieg.<br>támogat. | Elvo-<br>nások | Mük.célú<br>visszatér.<br>támogat.<br>Áht-n<br>belülr. | Egyéb<br>működési<br>célú tám.<br>Áht-n<br>belülr. | Közhatal-<br>mi<br>bevétel | Működési<br>bevételek | Mük.célú<br>átvett<br>pénzeszk. | Működési<br>költségvetési<br>bevételek<br>összesen | Felh.tám.<br>ÁHT-n<br>belülől                         | Felhal-<br>m. bevételek | Felhal-<br>m. célú átvett<br>pénzeszk. | Felhal-<br>m. költségvetési<br>bevétel<br>összesen |                                               |                                  |                                  |
| 2.9          | Eredeti                                   | 082092 | TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006        | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 34 261                           | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |        | Tolna megyei értékek a Duna mentén | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 34 261                           | 0                                |
|              | Teljesítés                                |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 34 261                           | 0                                |
| 2.10         | Eredeti                                   | 082092 | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003        | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |        | Megyei identitás erősítés          | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 13 898 975                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 13 898 975                                         | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 13 898 975                                    | 0                                | 0                                |
|              | Teljesítés                                |        | Szekszárd és Tolna járás           | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 13 898 975                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 13 898 975                                         | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 13 898 975                                    | 0                                | 0                                |
| 2.11         | Eredeti                                   | 082092 | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005        | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |        | Megyei identitás erősítés          | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 13 001 008                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 13 001 008                                         | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 13 001 008                                    | 0                                | 0                                |
|              | Teljesítés                                |        | Paks járás                         | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 13 001 008                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 13 001 008                                         | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 13 001 008                                    | 0                                | 0                                |
| 2.12         | Eredeti                                   | 042120 | HUNGARIKUM 2023.                   | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 2 500 000                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 2 500 000                                          | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 2 500 000                                     | 0                                | 0                                |
|              | Teljesítés                                |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 2 500 000                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 2 500 000                                          | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 2 500 000                                     | 0                                | 0                                |
| 2.13         | Eredeti                                   | 047320 | TERSEGI JELENTŐSEGU                | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 1 089 201                        | 87 400 000                       |
|              | Mód.ei.                                   |        | KEREKPARUT                         | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 1 089 201                        | 87 400 000                       |
|              | Teljesítés                                |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 1 089 201                        | 87 400 000                       |
| 2.14         | Eredeti                                   | 082092 | TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006        | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 189 230                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 189 230                                            | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 189 230                                       | 18 733 770                       | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |        | Tolna megyei értékek a Duna mentén | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 189 230                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 189 230                                            | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 189 230                                       | 18 733 770                       | 0                                |
|              | Teljesítés                                |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                                                     | 0                       | 0                                      | 0                                                  | 0                                             | 18 733 770                       | 0                                |
|              | Eredeti                                   |        | Önként vállalt feladatok összesen  | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 189 230                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 189 230                                            | 44 232 955                                            | 0                       | 0                                      | 44 232 955                                         | 44 422 185                                    | 23 768 368                       | 352 191 245                      |
|              | Mód.ei.                                   |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 33 011 514                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 33 011 514                                         | 79 067 659                                            | 0                       | 0                                      | 79 067 659                                         | 112 079 173                                   | 24 072 228                       | 352 191 245                      |
|              | Teljesítés                                |        |                                    | 0                                                 | 0                                            | 0              | 0                                                      | 32 822 284                                         | 0                          | 0                     | 0                               | 32 822 284                                         | 74 363 809                                            | 0                       | 0                                      | 74 363 809                                         | 107 186 093                                   | 24 072 228                       | 352 191 245                      |
| 3.           |                                           |        | Államigazgatási feladat            |                                                   |                                              |                |                                                        |                                                    |                            |                       |                                 |                                                    |                                                       |                         |                                        |                                                    |                                               |                                  |                                  |
| 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                                | 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                                |
|              | Eredeti                                   |        | Tolna Vármegye Önk. összesen       | 235 300 000                                       | 0                                            | 0              | 0                                                      | 789 230                                            | 0                          | 390 000               | 0                               | 236 479 230                                        | 46 234 865                                            | 0                       | 0                                      | 46 234 865                                         | 282 714 095                                   | 221 077 175                      | 352 191 245                      |
|              | Mód.ei.                                   |        | Tolna Vármegye Önk. összesen       | 235 300 000                                       | 12 000 000                                   | 0              | 0                                                      | 33 611 514                                         | 0                          | 3 250 817             | 0                               | 284 162 331                                        | 81 069 569                                            | 0                       | 0                                      | 81 069 569                                         | 365 231 900                                   | 224 903 649                      | 352 191 245                      |
|              | Teljesítés                                |        | Tolna Vármegye Önk. összesen       | 235 300 000                                       | 12 000 000                                   | 0              | 0                                                      | 33 422 284                                         | 0                          | 3 250 817             | 0                               | 283 973 101                                        | 74 363 809                                            | 0                       | 0                                      | 74 363 809                                         | 358 336 910                                   | 224 903 649                      | 352 191 245                      |

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Ft-ban

| Sor-<br>szám | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés |       | Feladat megnevezése                    | Költségvetési bevételek<br>feladatonként |                                              |                |                                                       | Felhalmozási költségvetési bevételek<br>feladatonként |                            |                       |                                 |                                                    |                                |                                |                                               | Költség-<br>vetési<br>bevétel<br>össze-<br>sen            | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. |
|--------------|-------------------------------------------|-------|----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|              |                                           |       |                                        | Helyi önk.<br>mük.<br>ált.tám.           | Mük.célú<br>támogat.<br>és kieg.<br>támogat. | Elvo-<br>nások | Mük.célú<br>visszatér.<br>támogat.<br>Áht-n<br>belül. | Egyéb<br>működési<br>célú tám.<br>ÁHT-n<br>belül.     | Közhatal-<br>mi<br>bevétel | Működési<br>bevételek | Mük.célú<br>átvett<br>pénzeszk. | Működési<br>költségvetési<br>bevételek<br>összesen | Felh.tám.<br>ÁHT-n<br>belülről | Felhal-<br>mozási<br>bevételek | Felhal-<br>mozási<br>célú átvett<br>pénzeszk. | Felhal-<br>mozási<br>költségvetési<br>bevétel<br>összesen |                                  |                                  |
|              |                                           |       |                                        |                                          |                                              |                |                                                       |                                                       |                            |                       |                                 |                                                    |                                |                                |                                               |                                                           | Mük.cél                          | Felh.cél                         |
| 1.           |                                           |       | Kötelező feladatok                     |                                          |                                              |                |                                                       |                                                       |                            |                       |                                 |                                                    |                                |                                |                                               |                                                           |                                  |                                  |
| 1.1          | Eredeti                                   | 11130 | Önkormányzatok és önk. hiv.            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 3 445 800             | 0                               | 3 445 800                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 3 445 800                        | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | jogalk. és általános igazgatási        | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 3 565 772             | 0                               | 3 565 772                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 3 565 772                        | 7 002 954                        |
|              | Teljesítés                                |       | tevékenysége                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 3 565 772             | 0                               | 3 565 772                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 3 565 772                        | 7 002 954                        |
| 1.2          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 506 005                                               | 0                          | 0                     | 0                               | 506 005                                            | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 506 005                          | 22 857                           |
|              | Mód.ei.                                   |       | TOP-5.1.1. Megyei paktum               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 7 126 512                                             | 0                          | 0                     | 0                               | 7 126 512                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 7 126 512                        | 22 857                           |
|              | Teljesítés                                |       | EU projekt                             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 6 000 000                                             | 0                          | 0                     | 0                               | 6 000 000                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 6 000 000                        | 22 857                           |
| 1.3          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 4 059 054                        |
|              | Mód.ei.                                   |       | Nagykönyvi 2.1.3                       | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 4 059 054                        |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00013            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 4 059 054                        |
| 1.4          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 233 804                          |
|              | Mód.ei.                                   |       | A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem   | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 1 860                          | 0                              | 0                                             | 1 860                                                     | 1 860                            | 233 804                          |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00019            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 233 804                          |
| 1.5          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 75 329                           |
|              | Mód.ei.                                   |       | Sió-mente kerékpár turisztikai fejl.I. | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 147 056                        | 0                              | 0                                             | 147 056                                                   | 147 056                          | 75 329                           |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 75 329                           |
| 1.6          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | SIÓ III.                               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 64 800                         | 0                              | 0                                             | 64 800                                                    | 64 800                           | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 64 800                         | 0                              | 0                                             | 64 800                                                    | 64 800                           | 0                                |
| 1.7          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 2 978 794                        |
|              | Mód.ei.                                   |       | SIÓ IV.                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 2 978 794                        |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 2 978 794                        |
| 1.8          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 1 034 677                                             | 0                          | 0                     | 0                               | 1 034 677                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 1 034 677                        | 80 301 777                       |
|              | Mód.ei.                                   |       | Foglalkoztatási Partnerség             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 1 034 677                                             | 0                          | 0                     | 0                               | 1 034 677                                          | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 1 034 677                        | 80 301 777                       |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 80 301 777                       |
| 1.9          | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 280 400                        |
|              | Mód.ei.                                   |       | Fadd                                   | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 29 500                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 29 500                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 29 500                           | 1 280 400                        |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00011            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 29 500                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 29 500                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 29 500                           | 1 280 400                        |
| 1.10         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 185 458                        |
|              | Mód.ei.                                   |       | Gyöng                                  | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 24 046                         | 0                              | 0                                             | 24 046                                                    | 24 046                           | 1 185 458                        |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00059            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 24 046                         | 0                              | 0                                             | 24 046                                                    | 24 046                           | 1 185 458                        |
| 1.11         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 765 743                          |
|              | Mód.ei.                                   |       | Nak                                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 810 597                        | 0                              | 0                                             | 810 597                                                   | 810 597                          | 765 743                          |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00008            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 810 597                        | 0                              | 0                                             | 810 597                                                   | 810 597                          | 765 743                          |
| 1.12         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 600 464                        |
|              | Mód.ei.                                   |       | Ócsény 2.1.3                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 600 464                        |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00002            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 600 464                        |
| 1.13         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 642 786                        |
|              | Mód.ei.                                   |       | Szakály 1.1.1                          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 642 786                        |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00009            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0                                | 1 642 786                        |
| 1.14         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 94 500                         | 0                              | 0                                             | 94 500                                                    | 94 500                           | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Tevel 2.1.3                            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 94 500                         | 0                              | 0                                             | 94 500                                                    | 94 500                           | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00008            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                     | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 94 500                         | 0                              | 0                                             | 94 500                                                    | 94 500                           | 0                                |
| 1.15         | Eredeti                                   | 13330 | Megyei identitás erősítés              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091                           | 112 437                          |
|              | Mód.ei.                                   |       | Bonyhád járás                          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091                           | 112 437                          |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091                           | 112 437                          |
| 1.16         | Eredeti                                   | 13330 | Megyei identitás erősítés              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091                           | 148 476                          |
|              | Mód.ei.                                   |       | Dombóvár járás                         | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091                           | 148 476                          |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                                | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                             | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091                           | 148 476                          |
| 1.17         | Eredeti                                   | 13330 | Megyei identitás erősítés              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 135 518                                               | 0                          | 0                     | 0                               | 135 518                                            | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 135 518                          | 164 506                          |
|              | Mód.ei.                                   |       | Szekszárd és Tolna járás               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 135 518                                               | 0                          | 0                     | 0                               | 135 518                                            | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 135 518                          | 164 506                          |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 135 518                                               | 0                          | 0                     | 0                               | 135 518                                            | 0                              | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 135 518                          | 164 506                          |

## Ft-ban

| Sor-<br>szám |      | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés |       | Feladat megnevezése                      | költségvetési bevételek<br>feladatonként |                                              |                |                                                       |                                                   |                            |                       |                                 | Felhalmozási költségvetési bevételek<br>feladatonként |                               |                                |                                               |                                                           |            |         |           | Költség-<br>vetési<br>bevétel<br>össze-<br>sen | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. |
|--------------|------|-------------------------------------------|-------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------|---------|-----------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|              |      |                                           |       |                                          | Helyi önk.<br>mük.<br>ált.tám.           | Mük.célú<br>támogat.<br>és kieg.<br>támogat. | Elvo-<br>nások | Mük.célú<br>visszatér.<br>támogat.<br>Áht-n<br>belül. | Egyéb<br>működési<br>célú tám.<br>ÁHT-n<br>belül. | Közhatal-<br>mi<br>bevétel | Működési<br>bevételek | Mük.célú<br>átvett<br>pénzeszk. | Működési<br>költségvetési<br>bevételek<br>összesen    | Felh.tám.<br>ÁHT-n<br>belülől | Felhal-<br>mozási<br>bevételek | Felhal-<br>mozási<br>célú átvett<br>pénzeszk. | Felhal-<br>mozási<br>költségvetési<br>bevétel<br>összesen |            |         |           |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.18 | Eredeti                                   | 13330 | Megyei identitás erősítés                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                                | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091     | 229 319 | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Paks járás                               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                                | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091     | 229 319 | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 090                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 34 090                                                | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 090     | 229 319 | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.19 | Eredeti                                   | 13330 | Tamási járás                             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                                | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091     | 99 458  | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Megyei identitás erősítés                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 091                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 34 091                                                | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 091     | 99 458  | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 34 089                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 34 089                                                | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 34 089     | 99 458  | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.20 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 72 333                        | 0                              | 0                                             | 72 333                                                    | 72 333     | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Varsád 2.1.3                             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 72 333                        | 0                              | 0                                             | 72 333                                                    | 72 333     | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00012              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 72 333                        |                                |                                               | 72 333                                                    | 72 333     | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.21 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 922 500   |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Felsőnyék                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 7 402                         |                                |                                               | 7 402                                                     | 7 402      | 0       | 922 500   |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00036              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 7 402                         |                                |                                               | 7 402                                                     | 7 402      | 0       | 922 500   |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.22 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 14 736                        | 0                              | 0                                             | 14 736                                                    | 14 736     | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Tolna 109                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 14 736                        | 0                              | 0                                             | 14 736                                                    | 14 736     | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-1.5.1-20-2021-00029                  | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.23 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 5 162 392 |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Alsónyék 2.1.3                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 194 459                       | 0                              | 0                                             | 194 459                                                   | 194 459    | 0       | 5 162 392 |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-20219-00018             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 5 162 392 |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.24 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 7 689 090 |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Sárpilis I. ütem 2.1.3                   | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 100 173                       | 0                              | 0                                             | 100 173                                                   | 100 173    | 0       | 7 689 090 |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00019              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 7 689 090 |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.25 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 6 525 890 |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Sárpilis II. ütem 2.1.3                  | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 83 173                        | 0                              | 0                                             | 83 173                                                    | 83 173     | 0       | 6 525 890 |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00021              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 6 525 890 |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.26 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 774 993   |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Bátaszék Ált. isk.                       | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 155 920                       | 0                              | 0                                             | 155 920                                                   | 155 920    | 0       | 774 993   |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00026              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 155 920                       | 0                              | 0                                             | 155 920                                                   | 155 920    | 0       | 774 993   |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.27 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Kisszékely turisztika                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 2 570 195                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 2 570 195                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 2 570 195  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00003        | 0                                        | 0                                            | 0              | 2 570 195                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 2 570 195                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 2 570 195  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.28 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Váraljai parkerdő                        | 0                                        | 0                                            | 0              | 5 445 993                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 5 445 993                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 5 445 993  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00004        | 0                                        | 0                                            | 0              | 5 445 993                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 5 445 993                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 5 445 993  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.29 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Sárszentlőrinc kiállítóter, házasságkötő | 0                                        | 0                                            | 0              | 1 644 500                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 1 644 500                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 1 644 500  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00004        | 0                                        | 0                                            | 0              | 1 644 500                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 1 644 500                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 1 644 500  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.30 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Szárazd Műv. Ház energetika              | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 1 200 000                     | 0                              | 0                                             | 1 200 000                                                 | 1 200 000  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005        | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 1 200 000                     | 0                              | 0                                             | 1 200 000                                                 | 1 200 000  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.31 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Nagykönyi Műv. Ház energetika            | 0                                        | 0                                            | 0              | 1 272 193                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 1 272 193                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 1 272 193  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008        | 0                                        | 0                                            | 0              | 1 272 193                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 1 272 193                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 1 272 193  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.32 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Felsőnyék Műv. Ház energetika            | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00022        | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.33 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Magyarkeszi Műv. Ház energetika          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024        | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.34 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Sárszentlőrinc mini bölcsőde             | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 10 000 000                    | 0                              | 0                                             | 10 000 000                                                | 10 000 000 | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00004        | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 10 000 000                    | 0                              | 0                                             | 10 000 000                                                | 10 000 000 | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.35 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Mód.ei.                                   |       | Kisdödővő Báta                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 9 390 846                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 9 390 846                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 9 390 846  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              |      | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00007        | 0                                        | 0                                            | 0              | 9 390 846                                             | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 9 390 846                                             | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 9 390 846  | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |
|              | 1.36 | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                     | 0                                                 | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                     | 0                             | 0                              | 0                                             | 0                                                         | 0          | 0       | 0         |                                                |                                  |                                  |

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Ft-ban

| Sor-<br>szám | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés |       | Feladat megnevezése                                  | költségvetési bevételek<br>feladatonként |                                              |                |                                                        |                                                    |                            |                       |                                 |                                                    |                               |                       |                                      | Költség-<br>vetési<br>bevétel<br>össze-<br>sen   | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. | Fin.bev.<br>Költségv.<br>maradv. |
|--------------|-------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|              |                                           |       |                                                      | Helyi önk.<br>mük.<br>ált.tám.           | Mük.célú<br>támogat.<br>és kieg.<br>támogat. | Elvo-<br>nások | Mük.célú<br>visszatér.<br>támogat.<br>Áht-n<br>belülr. | Egyéb<br>működési<br>célú tám.<br>Áht-n<br>belülr. | Közhatal-<br>mi<br>bevétel | Működési<br>bevételek | Mük.célú<br>átvett<br>pénzeszk. | Működési<br>költségvetési<br>bevételek<br>összesen | Felh.tám.<br>ÁHT-n<br>belülől | Felhalm.<br>bevételek | Felhalm.<br>célú átvett<br>pénzeszk. | Felhalm.<br>költségvetési<br>bevétel<br>összesen |                                  |                                  |
|              | Mód.ei.                                   |       | Szakcs Idősek Otthona energetika                     | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 3 671 570                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 3 671 570                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 3 671 570                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00016                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 3 671 570                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 3 671 570                                          |                               |                       |                                      |                                                  | 3 671 570                        | 0                                |
| 1.37         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Nagykönyi, Egészségház                               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 3 798 626                     | 0                     | 0                                    | 3 798 626                                        | 3 798 626                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00004                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 3 798 626                     | 0                     | 0                                    | 3 798 626                                        | 3 798 626                        | 0                                |
| 1.38         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés               | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 6 486 229                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 6 486 229                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 6 486 229                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 6 486 229                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 6 486 229                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 6 486 229                        | 0                                |
| 1.39         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Gyulaj, művelődési ház energetika                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 5 000 000                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 5 000 000                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 5 000 000                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00018                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 5 000 000                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 5 000 000                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 5 000 000                        | 0                                |
| 1.40         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Újireg csapadékvíz                                   | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 5 167 311                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 5 167 311                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 5 167 311                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00010                          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 5 167 311                                          | 0                          | 0                     | 0                               | 5 167 311                                          | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 5 167 311                        | 0                                |
| 1.41         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Bátaszék szociális alapszolg fejl. I. ütem           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 10 468 224                    | 0                     | 0                                    | 10 468 224                                       | 10 468 224                       | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00002                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 10 468 224                    | 0                     | 0                                    | 10 468 224                                       | 10 468 224                       | 0                                |
| 1.42         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Bátaszék szociális alapszolg fejl. II. ütem          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 6 064 500                     | 0                     | 0                                    | 6 064 500                                        | 6 064 500                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 6 064 500                     | 0                     | 0                                    | 6 064 500                                        | 6 064 500                        | 0                                |
| 1.43         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Szátkai Strand infrastrukturális fejlesztése I. ütem | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 29 204                        | 0                     | 0                                    | 29 204                                           | 29 204                           | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00026                          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
| 1.44         | Eredeti                                   | 13330 | Projektmenedzsment feladat                           | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | Nagymányok fogorvosi rendelő és lakás                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 2 986 016                     | 0                     | 0                                    | 2 986 016                                        | 2 986 016                        | 0                                |
|              | Teljesítés                                |       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00006                    | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 2 986 016                     | 0                     | 0                                    | 2 986 016                                        | 2 986 016                        | 0                                |
|              | Eredeti                                   |       | Kötelező feladatok összesen                          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 1 812 564                                          | 0                          | 3 445 800             | 0                               | 5 258 364                                          | 181 569                       | 0                     | 0                                    | 181 569                                          | 5 439 933                        | 81 078 830                       |
|              | Mód.ei.                                   |       |                                                      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 49 111 408                                         | 0                          | 3 565 772             | 0                               | 52 677 180                                         | 36 317 625                    | 0                     | 0                                    | 36 317 625                                       | 88 994 805                       | 88 081 784                       |
|              | Teljesítés                                |       |                                                      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 46 950 216                                         | 0                          | 3 565 772             | 0                               | 50 515 988                                         | 35 746 964                    | 0                     | 0                                    | 35 746 964                                       | 86 262 952                       | 88 081 784                       |
| 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                                | 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                                |
| 3.           |                                           |       | Államigazgatási feladat                              |                                          |                                              |                |                                                        |                                                    |                            |                       |                                 |                                                    |                               |                       |                                      |                                                  |                                  |                                  |
| 3.1          | Eredeti                                   | 16010 | Időközi önk. és nemz.                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | választások                                          | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 487 012                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 487 012                                            | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 487 012                          | 21 420                           |
|              | Teljesítés                                |       |                                                      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 487 012                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 487 012                                            | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 487 012                          | 21 420                           |
|              | Eredeti                                   | 16010 | Országgyűlési, önkormányzati (időközi                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       | és európa parlamenti képviselő-                      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 133 655                          |
|              | Teljesítés                                |       | választ.kapcs.tev.                                   | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 133 655                          |
|              | Eredeti                                   |       | Államigazgatási feladat összesen                     | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 0                                                  | 0                          | 0                     | 0                               | 0                                                  | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 0                                | 0                                |
|              | Mód.ei.                                   |       |                                                      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 487 012                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 487 012                                            | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 487 012                          | 155 075                          |
|              | Teljesítés                                |       |                                                      | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 487 012                                            | 0                          | 0                     | 0                               | 487 012                                            | 0                             | 0                     | 0                                    | 0                                                | 487 012                          | 155 075                          |
|              | Eredeti                                   |       | TVÖ Hivatal összesen:                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 1 812 564                                          | 0                          | 3 445 800             | 0                               | 5 258 364                                          | 181 569                       | 0                     | 0                                    | 181 569                                          | 5 439 933                        | 81 078 830                       |
|              | Mód.ei.                                   |       | TVÖ Hivatal összesen:                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 49 598 420                                         | 0                          | 3 565 772             | 0                               | 53 164 192                                         | 36 317 625                    | 0                     | 0                                    | 36 317 625                                       | 89 481 817                       | 88 236 859                       |
|              | Teljesítés                                |       | TVÖ Hivatal összesen:                                | 0                                        | 0                                            | 0              | 0                                                      | 47 437 228                                         | 0                          | 3 565 772             | 0                               | 51 003 000                                         | 35 746 964                    | 0                     | 0                                    | 35 746 964                                       | 86 749 964                       | 88 236 859                       |

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Ft-ban

| Sor-<br>szám |  | Elő-<br>írány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés | Kormány-<br>zati<br>funkció<br>számje-<br>le | Feladat megnevezése                    | Működési költségvetési kiadások<br>feladatonként |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                 | Felhalmozási költségvetési kiadások<br>feladatonként |                  |                                 |                                               | Költség-<br>vetési<br>kiadá-<br>sok<br>össze-<br>sen |
|--------------|--|-------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|              |  |                                           |                                              |                                        | Személyi<br>juttatások                           | Munkaad.<br>terhelő jár.<br>és szoc.hj. | Dologi<br>kiadások | Ellátott.<br>pénzb.j. | Egyéb műk.<br>célú kiad. | Ebből:<br>Tartalé-<br>kok | Működési<br>költségvetési<br>kiadás<br>összesen | Beruhá-<br>zások                                     | Felújí-<br>tások | Egyéb<br>felhalm.c.<br>kiadások | Felhalm.<br>költségv.-i<br>kiadás<br>összesen |                                                      |
|              |  |                                           |                                              | Önkormányzat nettósított költségvetése |                                                  |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                 |                                                      |                  |                                 |                                               |                                                      |
| 1.           |  | Eredeti                                   |                                              | Kötelező összesen                      | 256 027 222                                      | 34 909 424                              | 247 062 433        |                       | 2 802 088                |                           | 540 801 167                                     | 2 660 650                                            | 0                | 2 079 000                       | 4 739 650                                     | 545 540 817                                          |
|              |  | Mód.ei.                                   |                                              |                                        | 335 252 688                                      | 42 952 973                              | 131 509 121        |                       | 2 802 088                |                           | 512 516 870                                     | 139 314 428                                          | 0                | 2 654 636                       | 141 969 064                                   | 654 485 934                                          |
|              |  | Teljesítés                                |                                              |                                        | 209 515 111                                      | 25 905 854                              | 58 364 604         |                       | 1 300 000                |                           | 295 085 569                                     | 76 297 819                                           | 0                | 575 636                         | 76 873 455                                    | 371 959 024                                          |
| 2.           |  | Eredeti                                   |                                              | Önként vállalt összesen                | 767 422                                          | 113 685                                 | 39 983 828         | 0                     | 4 184 261                | 2 100 000                 | 45 049 196                                      | 366 356 290                                          | 11 039 672       | 0                               | 377 395 962                                   | 422 445 158                                          |
|              |  | Mód.ei.                                   |                                              |                                        | 24 098 503                                       | 3 184 669                               | 41 658 077         | 0                     | 10 357 953               | 6 158 696                 | 79 299 202                                      | 407 127 592                                          | 3 975 352        | 0                               | 411 102 944                                   | 490 402 146                                          |
|              |  | Teljesítés                                |                                              |                                        | 23 567 301                                       | 3 117 952                               | 15 522 364         | 0                     | 2 730 152                | 0                         | 44 937 769                                      | 98 131 735                                           | 0                | 0                               | 98 131 735                                    | 143 069 504                                          |
| 3.           |  | Eredeti                                   |                                              | Államigazgatási összesen               | 0                                                | 0                                       | 0                  |                       |                          |                           | 0                                               |                                                      |                  |                                 | 0                                             | 0                                                    |
|              |  | Mód.ei.                                   |                                              |                                        | 447 475                                          | 194 612                                 |                    | 0                     |                          |                           |                                                 | 642 087                                              |                  |                                 | 0                                             | 642 087                                              |
|              |  | Teljesítés                                |                                              |                                        | 447 475                                          | 194 612                                 | 0                  |                       |                          |                           |                                                 | 642 087                                              |                  |                                 | 0                                             | 642 087                                              |
|              |  | Eredeti                                   |                                              | Feladatok összesen:                    | 256 794 644                                      | 35 023 109                              | 287 046 261        | 0                     | 6 986 349                | 2 100 000                 | 585 850 363                                     | 369 016 940                                          | 11 039 672       | 2 079 000                       | 382 135 612                                   | 967 985 975                                          |
|              |  | Mód.ei.                                   |                                              |                                        | 359 798 666                                      | 46 332 254                              | 173 167 198        | 0                     | 13 160 041               | 6 158 696                 | 592 458 159                                     | 546 442 020                                          | 3 975 352        | 2 654 636                       | 553 072 008                                   | 1 145 530 167                                        |
|              |  | Teljesítés                                |                                              |                                        | 233 529 887                                      | 29 218 418                              | 73 886 968         | 0                     | 4 030 152                | 0                         | 340 665 425                                     | 174 429 554                                          | 0                | 575 636                         | 175 005 190                                   | 515 670 615                                          |

## Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési kiadásai feladatonként

Ft-ban

| Sor-<br>szám |     | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés | Kormány-<br>zati<br>funkció<br>számje-<br>le | Feladat megnevezése                  | Működési költségvetési kiadások<br>feladatonként |                                         |                    |                       |                          |                           | Felhalmozási költségvetési kiadások<br>feladatonként |                  |                  |                                 | Költség-<br>vetési<br>kiadá-<br>sok<br>össze-<br>sen |                                               |
|--------------|-----|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|              |     |                                           |                                              |                                      | Személyi<br>juttatás                             | Munkaad.<br>terhelő jár.<br>és szoc.hj. | Dologi<br>kiadások | Ellátott.<br>pénzb.j. | Egyéb mük.<br>célú kiad. | Ebből:<br>Tartalé-<br>kok | Működési<br>költségvetési<br>kiadás<br>összesen      | Beruhá-<br>zások | Felújí-<br>tások | Egyéb<br>felhalm.c.<br>kiadások |                                                      | Felhalm.<br>költségv.-i<br>kiadás<br>összesen |
| 1.           |     |                                           |                                              | Kötelező feladatok                   |                                                  |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                      |                  |                  |                                 |                                                      |                                               |
|              | 1.1 | Eredeti                                   | 011130                                       | Önkormányzatok és önk. hiv.          | 66 587 478                                       | 8 806 018                               | 28 126 000         | 0                     | 1 700 000                | 1 400 000                 | 105 219 496                                          | 1 372 500        | 0                | 0                               | 1 372 500                                            | 106 591 996                                   |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | jogalkotó és általános igazga-       | 68 515 740                                       | 6 677 756                               | 33 986 291         | 0                     | 1 700 000                | 1 400 000                 | 110 879 787                                          | 1 499 500        | 0                | 0                               | 1 499 500                                            | 112 379 287                                   |
|              |     | Teljesítés                                |                                              | tási tevékenysége                    | 68 242 762                                       | 6 020 435                               | 27 122 045         | 0                     | 200 000                  | 0                         | 101 585 242                                          | 1 338 105        | 0                | 0                               | 1 338 105                                            | 102 923 347                                   |
|              | 1.2 | Eredeti                                   | 084020                                       | Országos és helyi nemzetiségi        | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | önkormányzatok igazgatás             | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Teljesítés                                |                                              | tevékenysége                         | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              | 1.3 | Eredeti                                   | 041140                                       | Területfejlesztés igazgatása         | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 1 100 000                | 0                         | 1 100 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 1 100 000                                     |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | Egyéb területfejlesztési feladatok   | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 1 100 000                | 0                         | 1 100 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 1 100 000                                     |
|              |     | Teljesítés                                |                                              | Kft feladatellátása                  | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 1 100 000                | 0                         | 1 100 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 1 100 000                                     |
|              | 1.4 | Eredeti                                   | 016040                                       | BGA2021                              | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 2 088                    | 0                         | 2 088                                                | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 088                                         |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 2 088                    | 0                         | 2 088                                                | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 088                                         |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              | 1.5 | Eredeti                                   | 095020                                       | Falugondnok képzés                   | 0                                                | 0                                       | 2 720 000          | 0                     | 0                        | 0                         | 2 720 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 720 000                                     |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 3 320 000          | 0                     | 0                        | 0                         | 3 320 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 3 320 000                                     |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 2 295 000          | 0                     | 0                        | 0                         | 2 295 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 295 000                                     |
|              | 1.6 | Eredeti                                   | 041140                                       | TOLNA 109                            | 0                                                | 0                                       | 187 149 125        | 0                     | 0                        | 0                         | 187 149 125                                          | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 187 149 125                                   |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 50 622 347         | 0                     | 0                        | 0                         | 50 622 347                                           | 136 526 778      | 0                | 0                               | 136 526 778                                          | 187 149 125                                   |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 1 341 120          | 0                     | 0                        | 0                         | 1 341 120                                            | 74 487 914       | 0                | 0                               | 74 487 914                                           | 75 829 034                                    |
|              | 1.7 | Eredeti                                   | 011130                                       | Rezsitámogatás                       | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 12 000 000         | 0                     | 0                        | 0                         | 12 000 000                                           | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 12 000 000                                    |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 7 755 875          | 0                     | 0                        | 0                         | 7 755 875                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 7 755 875                                     |
|              |     | Eredeti                                   |                                              | Kötelező feladatok összesen          | 66 587 478                                       | 8 806 018                               | 217 995 125        | 0                     | 2 802 088                | 1 400 000                 | 297 590 709                                          | 1 372 500        | 0                | 0                               | 1 372 500                                            | 298 963 209                                   |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | Kötelező feladatok összesen          | 68 515 740                                       | 6 677 756                               | 99 928 638         | 0                     | 2 802 088                | 1 400 000                 | 177 924 222                                          | 138 026 278      | 0                | 0                               | 138 026 278                                          | 315 950 500                                   |
|              |     | Teljesítés                                |                                              | Kötelező feladatok összesen          | 68 242 762                                       | 6 020 435                               | 38 514 040         | 0                     | 1 300 000                | 0                         | 114 077 237                                          | 75 826 019       | 0                | 0                               | 75 826 019                                           | 189 903 256                                   |
| 2.           |     |                                           |                                              | Önként vállalt feladatok             |                                                  |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                      |                  |                  |                                 |                                                      |                                               |
|              | 2.1 | Eredeti                                   | 042120                                       | HUNGARIKUM 2023.                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 2 500 000                | 2 500 000                 | 2 500 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 500 000                                     |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              | 2.2 | Eredeti                                   | 082092                                       | Kulturális események támogatása      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | KISTELEPÜLESEK                       | 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                                             |
|              | 2.3 | Eredeti                                   | 076090                                       | KEF-ek TÁMOGATÁSA                    | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 2 500 000                | 2 500 000                 | 2 500 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 500 000                                     |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              | 2.4 | Eredeti                                   | 047320                                       | Sió projektek                        | 0                                                | 0                                       | 13 360             | 0                     | 0                        | 0                         | 13 360                                               | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 13 360                                        |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | bérleti díj                          | 0                                                | 0                                       | 313 360            | 0                     | 0                        | 0                         | 313 360                                              | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 313 360                                       |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 293 463            | 0                     | 0                        | 0                         | 293 463                                              | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 293 463                                       |
|              | 2.5 | Eredeti                                   | 084031                                       | Civil szervezetek működési           | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 0                                             |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | támogatása                           | 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                                             |
|              | 2.6 | Eredeti                                   | 084032                                       | Civil szervezetek program            | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 2 050 000                | 0                         | 2 050 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 050 000                                     |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | támogatása                           | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 2 050 000                | 0                         | 2 050 000                                            | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 2 050 000                                     |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 580 895                  | 0                         | 580 895                                              | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 580 895                                       |
|              | 2.7 | Eredeti                                   | 047320                                       | Turizmus fejlesztési támogatások     | 767 422                                          | 113 685                                 | 14 025 610         | 0                     | 0                        | 0                         | 14 906 717                                           | 224 051 572      | 0                | 0                               | 224 051 572                                          | 238 958 289                                   |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | SIÓ 4 HÍD                            | 767 422                                          | 113 685                                 | 17 912 351         | 0                     | 0                        | 0                         | 18 793 458                                           | 220 164 831      | 0                | 0                               | 220 164 831                                          | 238 958 289                                   |
|              |     | Teljesítés                                |                                              |                                      | 0                                                | 0                                       | 11 685 000         | 0                     | 0                        | 0                         | 11 685 000                                           | 0                | 0                | 0                               | 0                                                    | 11 685 000                                    |
|              | 2.8 | Eredeti                                   | 047320                                       | Turizmus fejlesztési támogatások     | 0                                                | 0                                       | 835 025            | 0                     | 0                        | 0                         | 835 025                                              | 51 941 784       | 11 039 672       | 0                               | 62 981 456                                           | 63 816 481                                    |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019          | 0                                                | 0                                       | 835 025            | 0                     | 0                        | 0                         | 835 025                                              | 82 952 248       | 3 975 352        | 0                               | 86 927 600                                           | 87 762 625                                    |
|              |     | Teljesítés                                |                                              | A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem | 0                                                | 0                                       | 1 350              | 0                     | 0                        | 0                         | 1 350                                                | 81 521 223       | 0                | 0                               | 81 521 223                                           | 81 522 573                                    |
|              | 2.9 | Eredeti                                   | 047320                                       | Turizmus fejlesztési támogatások     | 0                                                | 0                                       | 1 252 031          | 0                     | 0                        | 0                         | 1 252 031                                            | 393 469          | 0                | 0                               | 393 469                                              | 1 645 500                                     |
|              |     | Mód.ei.                                   |                                              | TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00016          | 0                                                | 0                                       | 593 012            | 0                     | 0                        | 0                         | 593 012                                              | 11 941 048       | 0                | 0                               | 11 941 048                                           | 12 534 060                                    |
|              |     | Teljesítés                                |                                              | Sió-mente kerékpár turisztikai f.    |                                                  |                                         | 294 953            | 0                     | 0                        | 0                         | 294 953                                              | 11 941 048       | 0                | 0                               | 11 941 048                                           | 12 236 000                                    |

## Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési kiadásai feladatonként

Ft-ban

| 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.h.j. | Dologi kiadások | Ellátott. pénz.b.j. | Egyéb mük. célú kiad. | Ebből: Tartalé-kok | Működési költségvetési kiadás összesen | Beruhá-zások                                      | Felújí-tások | Egyéb felhalm.c. kiadások | Felhalm. költségv.-i kiadás összesen |                                    |
| 2.10     | Eredeti    | 047320                     |                                | Turizmus fejlesztési támogatások          | 0                                             | 0                                  | 1 730 605       | 0                   | 0                     | 0                  | 1 730 605                              | 2 569 465                                         | 0            | 0                         | 2 569 465                            | 4 300 070                          |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001               | 551 181                                       | 109 597                            | 1 992 128       | 0                   | 0                     | 0                  | 2 652 906                              | 2 569 465                                         | 0            | 0                         | 2 569 465                            | 5 222 371                          |
|          | Teljesítés |                            |                                | SIÓ III.ütem                              | 787 401                                       | 156 565                            | 3 247 598       | 0                   | 0                     | 0                  | 4 191 564                              | 2 569 464                                         | 0            | 0                         | 2 569 464                            | 6 761 028                          |
| 2.11     | Eredeti    | '041140                    |                                | TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt.             | 0                                             | 0                                  | 2 114 996       | 0                   | 0                     | 0                  | 2 114 996                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 2 114 996                          |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | paktum EU pályázat                        | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 2 114 996             | 0                  | 2 114 996                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 2 114 996                          |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 2 114 996             | 0                  | 2 114 996                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 2 114 996                          |
| 2.12     | Eredeti    | 082092                     |                                | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003               | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                                  |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | Megyei identitás erősítés                 | 11 759 700                                    | 1 528 761                          | 0               | 0                   | 610 514               | 610 514            | 13 898 975                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 13 898 975                         |
|          | Teljesítés |                            |                                | Szekszárd és Tolna járás                  | 11 759 700                                    | 1 528 761                          | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 13 288 461                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 13 288 461                         |
| 2.13     | Eredeti    | 082092                     |                                | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005               | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                                  |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | Megyei identitás erősítés                 | 11 020 200                                    | 1 432 626                          | 0               | 0                   | 548 182               | 548 182            | 13 001 008                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 13 001 008                         |
|          | Teljesítés |                            |                                | Paks járás                                | 11 020 200                                    | 1 432 626                          | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 12 452 826                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 12 452 826                         |
| 2.14     | Eredeti    | 047320                     |                                | Turizmus fejlesztési támogatások          | 0                                             | 0                                  | 1 089 201       | 0                   | 0                     | 0                  | 1 089 201                              | 87 400 000                                        | 0            | 0                         | 87 400 000                           | 88 489 201                         |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | TÉRSÉGI JELENTŐSÉGŰ                       | 0                                             | 0                                  | 1 089 201       | 0                   | 0                     | 0                  | 1 089 201                              | 87 400 000                                        | 0            | 0                         | 87 400 000                           | 88 489 201                         |
|          | Teljesítés |                            |                                | KERÉKPÁRUT                                | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                                  |
| 2.15     | Eredeti    | '082092                    |                                | TOP PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001         | 0                                             | 0                                  | 18 923 000      | 0                   | 0                     | 0                  | 18 923 000                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 18 923 000                         |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | Foglalkoztatási Partnerség Tolna megyében | 0                                             | 0                                  | 18 923 000      | 0                   | 0                     | 0                  | 18 923 000                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 18 923 000                         |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                                  |
| 2.16     | Eredeti    | '082092                    |                                | Tolna megyei értékek a Duna mentén        | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 34 261                | 0                  | 34 261                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 34 261                             |
|          | Mód.ei.    |                            |                                |                                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 34 261                | 0                  | 34 261                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 34 261                             |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 34 261                | 0                  | 34 261                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 34 261                             |
| 2.17     | Eredeti    | 042120                     |                                | HUNGARIKUM 2022                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 2 100 000             | 2 100 000          | 2 100 000                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 2 100 000                          |
|          | Mód.ei.    |                            |                                |                                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 2 100 000                                         | 0            | 0                         | 2 100 000                            | 2 100 000                          |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 2 100 000                                         | 0            | 0                         | 2 100 000                            | 2 100 000                          |
|          | Eredeti    |                            |                                | Önként vállalt feladatok összesen         | 767 422                                       | 113 685                            | 39 983 828      | 0                   | 4 184 261             | 2 100 000          | 45 049 196                             | 366 356 290                                       | 11 039 672   | 0                         | 377 395 962                          | 422 445 158                        |
|          | Mód.ei.    |                            |                                |                                           | 24 098 503                                    | 3 184 669                          | 41 658 077      | 0                   | 10 357 953            | 6 158 696          | 79 299 202                             | 407 127 592                                       | 3 975 352    | 0                         | 411 102 944                          | 490 402 146                        |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           | 23 567 301                                    | 3 117 952                          | 15 522 364      | 0                   | 2 730 152             | 0                  | 44 937 769                             | 98 131 735                                        | 0            | 0                         | 98 131 735                           | 143 069 504                        |
| 3.       |            |                            |                                | Államigazgatási feladatok                 |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    |                                        |                                                   |              |                           |                                      |                                    |
| 3.1      | Eredeti    |                            |                                |                                           |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    | 0                                      |                                                   |              |                           | 0                                    | 0                                  |
|          | Mód.ei.    |                            |                                |                                           |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    | 0                                      |                                                   |              |                           | 0                                    | 0                                  |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    | 0                                      |                                                   |              |                           | 0                                    | 0                                  |
| 3.2      | Eredeti    |                            |                                |                                           |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    | 0                                      |                                                   |              |                           | 0                                    | 0                                  |
|          | Mód.ei.    |                            |                                |                                           |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    | 0                                      |                                                   |              |                           | 0                                    | 0                                  |
|          | Teljesítés |                            |                                |                                           |                                               |                                    |                 |                     |                       |                    | 0                                      |                                                   |              |                           | 0                                    | 0                                  |
|          | Eredeti    |                            |                                | Államigazgatási feladatok ö.              | 0                                             | 0                                  | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                                  |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | 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 Vármegye Önk. összesen              | 67 354 900                                    | 8 919 703                          | 257 978 953     | 0                   | 6 986 349             | 3 500 000          | 342 639 905                            | 367 728 790                                       | 11 039 672   | 0                         | 378 768 462                          | 721 408 367                        |
|          | Mód.ei.    |                            |                                | Tolna Vármegye Önk. összesen              | 92 614 243                                    | 9 862 425                          | 141 586 715     | 0                   | 13 160 041            | 7 558 696          | 257 223 424                            | 545 153 870                                       | 3 975 352    | 0                         | 549 129 222                          | 806 352 646                        |
|          | Teljesítés |                            |                                | Tolna Vármegye Önk. összesen              | 91 810 063                                    | 9 138 387                          | 54 036 404      | 0                   | 4 030 152             | 0                  | 159 015 006                            | 173 957 754                                       | 0            | 0                         | 173 957 754                          | 332 972 760                        |

**Ft-ban**

| Sor-<br>szám | Elő-<br>irány-<br>zat/<br>Telje-<br>sítés | Kormány-<br>zati<br>funkció<br>szám-je-<br>le | Feladat megnevezése                    | Működési költségvetési kiadások<br>feladatonként |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                 | Felhalmozási költségvetési kiadások<br>feladatonként |                  |                                 |                                               | Költség-<br>vetési<br>kiadá-<br>sok<br>össze-<br>sen |
|--------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|              |                                           |                                               |                                        | Személyi<br>juttatás                             | Munkaad.<br>terhelő jár.<br>és szoc.hj. | Dologi<br>kiadások | Ellátott.<br>pénzb.j. | Egyéb műk.<br>célú kiad. | Ebből:<br>Tartalé-<br>kok | Működési<br>költségvetési<br>kiadás<br>összesen | Beruhá-<br>zások                                     | Felújí-<br>tások | Egyéb<br>felhalm.c.<br>kiadások | Felhalm.<br>költségv.-i<br>kiadás<br>összesen |                                                      |
| 1.           |                                           |                                               | Kötelező feladatok                     |                                                  |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                 |                                                      |                  |                                 |                                               |                                                      |
| 1.1          | Eredeti                                   | 011130                                        | Önkormányzatok és önk. hiv.            | 94 127 607                                       | 12 928 784                              | 21 848 390         | 0                     | 0                        | 0                         | 128 904 781                                     | 1 270 000                                            | 0                | 0                               | 1 270 000                                     | 130 174 781                                          |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | jogalk. és általános igazgatási        | 97 439 346                                       | 14 060 994                              | 24 326 270         | 0                     | 0                        | 0                         | 135 826 610                                     | 1 270 000                                            | 0                | 0                               | 1 270 000                                     | 137 096 610                                          |
|              | Teljesítés                                |                                               | tevékenysége                           | 97 203 671                                       | 14 033 433                              | 19 467 791         | 0                     | 0                        | 0                         | 130 704 895                                     | 471 800                                              | 0                | 0                               | 471 800                                       | 131 176 695                                          |
| 1.2          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 363 241                                          | 37 692                                  | 127 929            | 0                     | 0                        | 0                         | 528 862                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 528 862                                              |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | TOP-5.1.1. Megyei paktum               | 6 213 664                                        | 807 776                                 | 127 929            | 0                     | 0                        | 0                         | 7 149 369                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 7 149 369                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | EU projekt                             | 6 213 664                                        | 807 776                                 | 127 929            | 0                     | 0                        | 0                         | 7 149 369                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 7 149 369                                            |
| 1.3          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Decs                                   | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 49 132                          | 49 132                                        | 49 132                                               |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027            | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 49 132                          | 49 132                                        | 49 132                                               |
| 1.4          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 3 592 083                                        | 466 971                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 4 059 054                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 4 059 054                                            |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Nagykönyi 2.1.3                        | 3 503 077                                        | 455 403                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 3 958 480                                       | 0                                                    | 0                | 100 574                         | 100 574                                       | 4 059 054                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00013            | 3 438 537                                        | 447 012                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 3 885 549                                       | 0                                                    | 0                | 100 574                         | 100 574                                       | 3 986 123                                            |
| 1.5          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 0                                                | 14 255                                  | 219 549            | 0                     | 0                        | 0                         | 233 804                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 233 804                                              |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | A Sió vizi turisztikai fejl. I. ütem   | 0                                                | 0                                       | 235 664            | 0                     | 0                        | 0                         | 235 664                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 235 664                                              |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019            | 0                                                | 0                                       | 235 664            | 0                     | 0                        | 0                         | 235 664                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 235 664                                              |
| 1.6          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 0                                                | 75 329                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 75 329                                          | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 75 329                                               |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Sió-mente kerékpár turisztikai fejl.I. | 196 801                                          | 25 584                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 222 385                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 222 385                                              |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016            | 196 801                                          | 25 584                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 222 385                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 222 385                                              |
| 1.7          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001            | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|              | Teljesítés                                |                                               | SIÓ III.                               | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.8          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 803 954                                          | 95 840                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 899 794                                         | 0                                                    | 0                | 2 079 000                       | 2 079 000                                     | 2 978 794                                            |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002            | 803 954                                          | 95 840                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 899 794                                         | 0                                                    | 0                | 2 079 000                       | 2 079 000                                     | 2 978 794                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | SIÓ IV.                                | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.9          | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 1 133 097                                        | 147 303                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 280 400                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 280 400                                            |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Fadd                                   | 1 159 204                                        | 150 698                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 309 902                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 309 902                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00011            | 1 159 204                                        | 150 698                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 309 902                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 309 902                                            |
| 1.10         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 1 049 078                                        | 136 380                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 185 458                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 185 458                                            |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Gyöng                                  | 1 070 358                                        | 139 147                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 209 505                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 209 505                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00059            | 1 070 358                                        | 139 147                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 209 505                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 209 505                                            |
| 1.11         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 685 835                                          | 89 158                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 774 993                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 774 993                                              |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00026            | 830 164                                          | 100 749                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 930 913                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 930 913                                              |
|              | Teljesítés                                |                                               | Bátaszék Iskola                        | 774 993                                          | 100 749                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 875 742                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 875 742                                              |
| 1.12         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Kakasd                                 | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 62 050                          | 62 050                                        | 62 050                                               |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00006            | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 62 050                          | 62 050                                        | 62 050                                               |
| 1.13         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 677 649                                          | 88 094                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 765 743                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 765 743                                              |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Nak iparterületi út fejlesztés         | 1 394 991                                        | 181 349                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 576 340                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 576 340                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00008            | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.14         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 1 453 793                                        | 188 993                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 642 786                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 642 786                                            |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Iparterületi útfelújítás Szakályban    | 1 453 793                                        | 188 993                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 642 786                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 642 786                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00009            | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.15         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 1 416 340                                        | 184 124                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 600 464                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 600 464                                            |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Öcsény 2.1.3                           | 1 207 170                                        | 184 124                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 391 294                                       | 0                                                    | 0                | 209 170                         | 209 170                                       | 1 600 464                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00002            | 1 145 950                                        | 148 974                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 294 924                                       | 0                                                    | 0                | 209 170                         | 209 170                                       | 1 504 094                                            |
| 1.16         | Eredeti                                   | 013330                                        | Projektmenedzsment feladat             | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|              | Mód.ei.                                   |                                               | Nagykönyi, Egészségház                 | 3 361 616                                        | 437 010                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 3 798 626                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 3 798 626                                            |
|              | Teljesítés                                |                                               | TOP PLUSZ-3.3.2-2011-TL1-2022-00004    | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |

| Sor-szám |            | Elő-irány-zat/<br>Teljesítés | Kormány-zati<br>funkció<br>számje-le      | Feladat megnevezése | Működési költségvetési kiadások<br>feladatonként |                                         |                    |                       |                          |                           |                                                 | Felhalmozási költségvetési kiadások<br>feladatonként |                  |                                 |                                               | Költség-<br>vetési<br>kiadá-<br>sok<br>össze-<br>sen |
|----------|------------|------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|          |            |                              |                                           |                     | Személyi<br>juttatás                             | Munkaad.<br>terhelő jár.<br>és szoc.hj. | Dologi<br>kiadások | Ellátott.<br>pénzb.j. | Egyéb mük.<br>célú kiad. | Ebből:<br>Tartalé-<br>kok | Működési<br>költségvetési<br>kiadás<br>összesen | Beruhá-<br>zások                                     | Felújí-<br>tások | Egyéb<br>felhalm.c.<br>kiadások | Felhalm.<br>költségv.-i<br>kiadás<br>összesen |                                                      |
| 1.17     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Magyarkezi Műv. Ház energetika            |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.18     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Felsőnyék Műv. Ház energetika             |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00022         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.19     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Váraljai parkerdő                         |                     | 4 819 463                                        | 626 530                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 5 445 993                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 5 445 993                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-3-21-TL1-2022-00004       |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.20     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Kisszékely turisztika                     |                     | 2 274 509                                        | 295 686                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 2 570 195                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 2 570 195                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-3-21-TL1-2022-00003       |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.21     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Szakcs Idősek Otthona energetika          |                     | 3 249 177                                        | 422 393                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 3 671 570                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 3 671 570                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00016         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.22     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Gyulaj, művelődési ház energetika         |                     | 4 424 779                                        | 575 221                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 5 000 000                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 5 000 000                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00018         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.23     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Sárszentlőrinc kiállítóter., házasságkötő |                     | 1 455 310                                        | 189 190                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 644 500                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 644 500                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00004         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.24     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Szárazd Műv. Ház energetika               |                     | 1 061 947                                        | 138 053                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 200 000                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 200 000                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.25     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Nagykönyi Műv. Ház energetika             |                     | 1 125 835                                        | 146 358                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 1 272 193                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 1 272 193                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.26     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Sárszentlőrinc mini bölcsőde              |                     | 8 849 558                                        | 1 150 442                               | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 10 000 000                                      | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 10 000 000                                           |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00004         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.27     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Kisdédővő Báta                            |                     | 8 310 483                                        | 1 080 363                               | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 9 390 846                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 9 390 846                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00007         |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
| 1.28     | Eredeti    | 013330                       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001               |                     | 46 336                                           | 100 192                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 146 528                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 146 528                                              |
|          | Mód.ei.    |                              | Megyei identitás erősítés                 |                     | 127 789                                          | 18 739                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 146 528                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 146 528                                              |
|          | Teljesítés |                              | Bonyhád járás                             |                     | 127 789                                          | 16 613                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 144 402                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 144 402                                              |
| 1.29     | Eredeti    | 013330                       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002               |                     | 80 633                                           | 101 934                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 182 567                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 182 567                                              |
|          | Mód.ei.    |                              | Megyei identitás erősítés                 |                     | 159 683                                          | 22 884                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 182 567                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 182 567                                              |
|          | Teljesítés |                              | Dombóvár járás                            |                     | 159 683                                          | 20 759                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 180 442                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 180 442                                              |
| 1.30     | Eredeti    | 013330                       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003               |                     | 137 827                                          | 162 197                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 300 024                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 300 024                                              |
|          | Mód.ei.    |                              | Megyei identitás erősítés                 |                     | 263 626                                          | 36 398                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 300 024                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 300 024                                              |
|          | Teljesítés |                              | Szekszárd és Tolna járás                  |                     | 263 626                                          | 34 272                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 297 898                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 297 898                                              |
| 1.31     | Eredeti    | 013330                       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005               |                     | 145 368                                          | 118 042                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 263 410                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 263 410                                              |
|          | Mód.ei.    |                              | Megyei identitás erősítés                 |                     | 231 224                                          | 32 186                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 263 410                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 263 410                                              |
|          | Teljesítés |                              | Paks járás                                |                     | 231 224                                          | 30 059                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 261 283                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 261 283                                              |
| 1.32     | Eredeti    | 013330                       | TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004               |                     | 27 067                                           | 106 482                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 133 549                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 133 549                                              |
|          | Mód.ei.    |                              | Megyei identitás erősítés                 |                     | 116 302                                          | 17 247                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 133 549                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 133 549                                              |
|          | Teljesítés |                              | Tamási járás                              |                     | 116 302                                          | 15 119                                  | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 131 421                                         | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 131 421                                              |
| 1.33     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 0                                                | 0                                       | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 0                                               | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 0                                                    |
|          | Mód.ei.    |                              | Ujireg 2.1.3                              |                     | 4 572 842                                        | 594 471                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 5 167 313                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 5 167 313                                            |
|          | Teljesítés |                              | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010               |                     | 4 572 842                                        | 594 471                                 | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 5 167 313                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 5 167 313                                            |
| 1.34     | Eredeti    | 013330                       | Projektmenedzsment feladat                |                     | 65 722 307                                       | 8 724 557                               | 6 871 440          | 0                     | 0                        | 0                         | 81 318 304                                      | 18 150                                               | 0                | 0                               | 18 150                                        | 81 336 454                                           |
|          | Mód.ei.    |                              | Foglalkoztatási Partnerség                |                     | 65 722 307                                       | 8 724 557                               | 6 871 440          | 0                     | 0                        | 0                         | 81 318 304                                      | 18 150                                               | 0                | 0                               | 18 150                                        | 81 336 454                                           |
|          | Teljesítés |                              | TOP PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001         |                     | 7 104 556                                        | 1 046 641                               | 0                  | 0                     | 0                        | 0                         | 8 151 197                                       | 0                                                    | 0                | 0                               | 0                                             | 8 151 197                                            |

| Sor-szám |      | Elő-irány-zat/ Teljesítés | Kormány-zati funkció számje-le | Feladat megnevezése                         | Működési költségvetési kiadások feladatonként |                                   |                 |                     |                       |                    |                                        | Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként |              |                           |                                      | Költség-vetési kiadás-össze-sen |
|----------|------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
|          |      |                           |                                |                                             | Személyi juttatás                             | Munkaad. terhelő jár. és szoc.nj. | Dologi kiadások | Ellátott. pénz.b.j. | Egyéb mük. célú kiad. | Ebből: Tartalé-kok | Működési költségvetési kiadás összesen | Beruhá-zások                                      | Felújí-tások | Egyéb felhalm.c. kiadások | Felhalm. költségv.-i kiadás összesen |                                 |
|          | 1.35 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 816 372                                       | 106 128                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 922 500                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 922 500                         |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00036                 | 822 922                                       | 106 980                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 929 902                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 929 902                         |
|          |      | Teljesítés                |                                | Felsőnyék                                   | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          | 1.36 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 13 041                                        | 1 695                             | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 14 736                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 14 736                          |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | TOP-1.5.1-20-2021-00029                     | 13 041                                        | 1 695                             | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 14 736                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 14 736                          |
|          |      | Teljesítés                |                                | Tolna 109                                   | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          | 1.37 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 4 568 488                                     | 593 904                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 5 162 392                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 5 162 392                       |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | TOP-2.1.3-16TL1-2021-00018                  | 4 733 631                                     | 618 267                           | 4 953           | 0                   | 0                     | 0                  | 5 356 851                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 5 356 851                       |
|          |      | Teljesítés                |                                | Alsónyék                                    | 4 733 631                                     | 615 374                           | 4 953           | 0                   | 0                     | 0                  | 5 353 958                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 5 353 958                       |
|          | 1.38 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 6 804 504                                     | 884 586                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 7 689 090                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 7 689 090                       |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | TOP-2.1.3-16TL1-2021-00019                  | 6 889 049                                     | 895 577                           | 4 637           | 0                   | 0                     | 0                  | 7 789 263                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 7 789 263                       |
|          |      | Teljesítés                |                                | Sárpilis I.                                 | 6 889 049                                     | 895 577                           | 4 637           | 0                   | 0                     | 0                  | 7 789 263                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 7 789 263                       |
|          | 1.39 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 5 775 124                                     | 750 766                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 6 525 890                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 6 525 890                       |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | TOP-2.1.3-16TL1-2021-00021                  | 5 844 625                                     | 759 801                           | 4 637           | 0                   | 0                     | 0                  | 6 609 063                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 6 609 063                       |
|          |      | Teljesítés                |                                | Sárpilis II.                                | 5 844 625                                     | 759 801                           | 4 637           | 0                   | 0                     | 0                  | 6 609 063                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 6 609 063                       |
|          | 1.40 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés      | 5 740 026                                     | 746 203                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 6 486 229                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 6 486 229                       |
|          |      | Teljesítés                |                                | TOP PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007           | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          | 1.41 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | Bátaszék szociális alapszolg fejl. I. ütem  | 9 263 915                                     | 1 204 309                         | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 10 468 224                             | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 10 468 224                      |
|          |      | Teljesítés                |                                | TOP PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00002           | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          | 1.42 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | Bátaszék szociális alapszolg fejl. II. ütem | 5 366 814                                     | 697 686                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 6 064 500                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 6 064 500                       |
|          |      | Teljesítés                |                                | TOP PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003           | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          | 1.43 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | Nagymanók fogorvosi rendelő és lakás        | 2 638 109                                     | 342 954                           | 4 953           | 0                   | 0                     | 0                  | 2 986 016                              | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 2 986 016                       |
|          |      | Teljesítés                |                                | TOP PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00006           | 0                                             | 0                                 | 4 953           | 0                   | 0                     | 0                  | 4 953                                  | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 4 953                           |
|          | 1.44 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | Szátkai Strand infrastrukturális fejlesztés | 25 844                                        | 3 360                             | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 29 204                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 29 204                          |
|          |      | Teljesítés                |                                | TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00026                 | 25 844                                        | 3 360                             | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 29 204                                 | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 29 204                          |
|          | 1.45 | Eredeti                   | 013330                         | Projektmenedzsment feladat                  | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | Szátkai vízrendezés IV. ütem                | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 154 710                   | 154 710                              | 154 710                         |
|          |      | Teljesítés                |                                | TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00020                 | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 154 710                   | 154 710                              | 154 710                         |
|          |      | Eredeti                   |                                | Kötelező feladatok összesen                 | 189 439 744                                   | 26 103 406                        | 29 067 308      | 0                   | 0                     | 0                  | 244 610 458                            | 1 288 150                                         | 0            | 2 079 000                 | 3 367 150                            | 247 977 608                     |
|          |      | Mód.ei.                   |                                |                                             | 266 736 948                                   | 36 275 217                        | 31 580 483      | 0                   | 0                     | 0                  | 334 592 648                            | 1 288 150                                         | 0            | 2 654 636                 | 3 942 786                            | 338 535 434                     |
|          |      | Teljesítés                |                                |                                             | 141 272 349                                   | 19 885 419                        | 19 850 564      | 0                   | 0                     | 0                  | 181 008 332                            | 471 800                                           | 0            | 575 636                   | 1 047 436                            | 182 055 768                     |
| 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                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                |                                             | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Teljesítés                |                                |                                             | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
| 3.       |      |                           |                                | Államigazgatási feladatok                   |                                               |                                   |                 |                     |                       |                    |                                        |                                                   |              |                           |                                      |                                 |
|          | 3.1  | Eredeti                   | 016010                         | Országgyűlési, önkormányzati (időköz        | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | és európa parlamenti képviselő-             | 0                                             | 133 655                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 133 655                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 133 655                         |
|          |      | Teljesítés                |                                | választ.kapcs.tev.                          | 0                                             | 133 655                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 133 655                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 133 655                         |
|          | 3.2  | Eredeti                   | 016010                         | Időközi önkormányzati és nemzetiség         | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | választások                                 | 447 475                                       | 60 957                            | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 508 432                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 508 432                         |
|          |      | Teljesítés                |                                |                                             | 447 475                                       | 60 957                            | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 508 432                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 508 432                         |
|          |      | Eredeti                   |                                | Államigazgatási feladatok összesen:         | 0                                             | 0                                 | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 0                                      | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 0                               |
|          |      | Mód.ei.                   |                                |                                             | 447 475                                       | 194 612                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 642 087                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 642 087                         |
|          |      | Teljesítés                |                                |                                             | 447 475                                       | 194 612                           | 0               | 0                   | 0                     | 0                  | 642 087                                | 0                                                 | 0            | 0                         | 0                                    | 642 087                         |
|          |      | Eredeti                   |                                | TVÖ. Hivatal összesen:                      | 189 439 744                                   | 26 103 406                        | 29 067 308      | 0                   | 0                     | 0                  | 244 610 458                            | 1 288 150                                         | 0            | 2 079 000                 | 3 367 150                            | 247 977 608                     |
|          |      | Mód.ei.                   |                                | TVÖ. Hivatal összesen:                      | 267 184 423                                   | 36 469 829                        | 31 580 483      | 0                   | 0                     | 0                  | 335 234 735                            | 1 288 150                                         | 0            | 2 654 636                 | 3 942 786                            | 339 177 521                     |
|          |      | Teljesítés                |                                | TVÖ. Hivatal összesen:                      | 141 719 824                                   | 20 080 031                        | 19 850 564      | 0                   | 0                     | 0                  | 181 650 419                            | 471 800                                           | 0            | 575 636                   | 1 047 436                            | 182 697 855                     |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI MÉRLEGE

Ft-ban

|           |                                                                                                                                                           | TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA |             |                    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|--------------------|
| Sorszám   | ESZKÖZÖK /FORRÁSOK                                                                                                                                        | Előző időszak                | Módosítások | Tárgyidőszak       |
| 01        | A/I/1 Vagyoni értékű jogok                                                                                                                                | 1 070 177                    |             | 818 208            |
| 02        | A/I/2 Szellemi termékek                                                                                                                                   | 25 861 523                   |             | 65 229 497         |
| 03        | A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése                                                                                                                | 0                            |             | 0                  |
| <b>04</b> | <b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>                                                                                                        | <b>26 931 700</b>            | <b>0</b>    | <b>66 047 705</b>  |
| 05        | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                                                    | 441 683 292                  |             | 513 131 224        |
| 06        | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                                                       | 39 316 051                   |             | 58 989 331         |
| 07        | A/II/3 Tenyészállatok                                                                                                                                     | 0                            |             | 0                  |
| 08        | A/II/4 Beruházások, felújítások                                                                                                                           | 62 283 945                   |             | 16 438 044         |
| 09        | A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                                                                                                  | 0                            |             | 0                  |
| <b>10</b> | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                                                                                                          | <b>543 283 288</b>           | <b>0</b>    | <b>588 558 599</b> |
| 11        | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)                                                                                                      | 6 000 000                    |             | 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/2/b)                                                                             | 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 értékhelyesbítése                                                                                                   | 0                            |             | 0                  |
| <b>21</b> | <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>                                                                                     | <b>6 000 000</b>             | <b>0</b>    | <b>6 000 000</b>   |
| 22        | A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)                                                                            | 0                            |             | 0                  |
| 23        | A/IV/1a - ebből: immateriális javak                                                                                                                       | 0                            |             | 0                  |
| 24        | A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök                                                                                                                          | 0                            |             | 0                  |
| 25        | A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                                                                      | 0                            |             | 0                  |
| 26        | A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése                                                                                     | 0                            |             | 0                  |
| <b>27</b> | <b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>                                                                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>           |
| <b>28</b> | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>                                                                            | <b>576 214 988</b>           | <b>0</b>    | <b>660 606 304</b> |
| 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 Növendék-, hízó és egyéb állatok                                                                                                                    | 0                            | 0           | 0                  |
| <b>34</b> | <b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>                                                                                                                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>           |
| 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: kárpótlási 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                  |
| <b>42</b> | <b>B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>                                                                                                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>           |
| <b>43</b> | <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>                                                                                             | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>46</b> | <b>C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)</b>                                                                                                        | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>           |
| 47        | C/II/1 Forintpénztár                                                                                                                                      | 0                            | 0           | 0                  |
| 48        | C/II/2 Valutapénztár                                                                                                                                      | 127 694                      | 0           | 121 705            |
| 49        | C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök                                                                                                   | 0                            | 0           | 0                  |
| <b>50</b> | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                                                                                      | <b>127 694</b>               | <b>0</b>    | <b>121 705</b>     |
| 51        | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                                                   | 704 355 440                  | 0           | 1 712 577          |
| 52        | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                                                                | 0                            |             | 635 060 087        |
| <b>53</b> | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>                                                                                                             | <b>704 355 440</b>           | <b>0</b>    | <b>636 772 664</b> |
| 54        | C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák                                                                                                                    | 0                            | 0           | 0                  |
| 55        | C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák                                                                                                                 | 0                            | 0           | 0                  |
| <b>56</b> | <b>C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)</b>                                                                                                                | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>           |
| <b>57</b> | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>                                                                                                                    | <b>704 483 134</b>           | <b>0</b>    | <b>636 894 369</b> |
| 58        | D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/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 (>=D/II/2a)                           | 0                            | 0           | 0                  |

| Sorszám | ESZKÖZÖK / FORRÁSOK                                                                                                                                                             | TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA |             |              |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|--------------|
|         |                                                                                                                                                                                 | Előző időszak                | Módosítások | Tárgyidőszak |
| 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)                                                                                       | 10 289 973                   | 0           | 10 289 973   |
| 70      | D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére              |                              | 0           | 120 000      |
| 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                                                                                            | 10 289 973                   | 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 (>=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 (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)                                                               | 858 690                      | 0           | 858 690      |
| 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                   | 858 690                      | 0           | 858 690      |
| 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           | 0            |

| Sorszám    | ESZKÖZÖK / FORRÁSOK                                                                                                                                                                 | TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA |             |                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|-------------------|
|            |                                                                                                                                                                                     | Előző időszak                | Módosítások | Tárgyidőszak      |
| 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                 |
| <b>101</b> | <b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                                                                                           | <b>11 148 663</b>            | <b>0</b>    | <b>11 148 663</b> |
| 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 közhasználati bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)                                                                            | 0                            | 0           | 0                 |
| 107        | D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadóira                                                                                                   | 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 közhasználati bevételekre                                                                                   | 0                            | 0           | 0                 |
| 113        | D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire (=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 bevételeire (=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                 |

| Sorszám    | ESZKÖZÖK / FORRÁSOK                                                                                                                                                                     | TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA |             |                      |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|----------------------|
|            |                                                                                                                                                                                         | Előző időszak                | Módosítások | Tárgyidőszak         |
| 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 ( $=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c$ )                                                            | 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           | 0                    |
| 141        | D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú                                                                                                      | 0                            | 0           | 0                    |
| <b>142</b> | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (<math>=D/II/1+...+D/II/8</math>)</b>                                                                                          | <b>10 754 667</b>            | <b>0</b>    | <b>10 754 667</b>    |
| 143        | D/III/1 Adott előlegek ( $=D/III/1a+...+D/III/1f$ )                                                                                                                                     | 5 000 000                    | 0           | 760 015              |
| 144        | D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek                                                                                                                                   | 0                            | 0           | 0                    |
| 145        | D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek                                                                                                                           | 0                            | 0           | 0                    |
| 146        | D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek                                                                                                                                            | 0                            | 0           | 0                    |
| 147        | D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek                                                                                                                            | 0                            | 0           | 760 000              |
| 148        | D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek                                                                                                                                     | 0                            | 0           | 0                    |
| 149        | D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések                                                                                                                         | 0                            | 0           | 15                   |
| 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 Vagyonkezelésbe 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 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök                                                                                                                                       | 0                            | 0           | 0                    |
| 157        | D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok                                                                                                        | 0                            | 0           | 0                    |
| <b>158</b> | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (<math>=D/III/1+...+D/III/9</math>)</b>                                                                                                 | <b>5 100 000</b>             | <b>0</b>    | <b>860 015</b>       |
| <b>159</b> | <b>D) KÖVETELÉSEK (<math>=D/I+D/II+D/III</math>)</b>                                                                                                                                    | <b>27 003 330</b>            | <b>0</b>    | <b>22 763 345</b>    |
| 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           | 0                    |
| 163        | E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                                                                                                                  | 0                            | 0           | 0                    |
| <b>164</b> | <b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (<math>=E/I/1+...+E/I/4</math>)</b>                                                                                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>167</b> | <b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (<math>=E/II/1+E/II/2</math>)</b>                                                                                                  | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| 168        | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása                                                                                                                               | 0                            | 0           | 0                    |
| 169        | E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek                                                                                                   | 0                            | 0           | 0                    |
| <b>170</b> | <b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (<math>=E/III/1+E/III/2</math>)</b>                                                                                                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| <b>171</b> | <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (<math>=E/I+E/II+E/III</math>)</b>                                                                                                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| 172        | F/1 Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása                                                                                                                             | 0                            | 0           | 0                    |
| 173        | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                                                                                                                  | 681 619                      | 0           | 1 606 446            |
| 174        | F/3 Halasztott ráfordítások                                                                                                                                                             | 0                            | 0           | 0                    |
| <b>175</b> | <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (<math>=F/1+F/2+F/3</math>)</b>                                                                                                                       | <b>681 619</b>               | <b>0</b>    | <b>1 606 446</b>     |
| <b>176</b> | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (<math>=A+B+C+D+E+F</math>)</b>                                                                                                                                    | <b>1 308 383 071</b>         | <b>0</b>    | <b>1 321 870 464</b> |
| 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                                                                                                                                                              | -176 175 885                 | 0           | -226 769 632         |
| 181        | G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása                                                                                                                                              | 0                            | 0           | 0                    |
| 182        | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                                                                                           | -50 593 747                  | 0           | 39 009 670           |
| <b>183</b> | <b>G) SAJÁT TŐKE (<math>=G/I+...+G/VI</math>)</b>                                                                                                                                       | <b>115 601 030</b>           | <b>0</b>    | <b>154 610 700</b>   |
| 184        | H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                                                                                | 0                            | 0           | 0                    |

|         |                                                                                                                                                                       | TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA |             |              |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|--------------|
| Sorszám | ESZKÖZÖK / FORRÁSOK                                                                                                                                                   | Előző időszak                | Módosítások | Tárgyidőszak |
| 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                                                                                                 |                              | 0           | 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 ( $\geq H/II/5a + H/II/5b$ )                                                       | 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 ( $\geq H/II/8a + H/II/8b$ )                                                   | 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 ( $\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$ )                                                    | 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     | <b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (<math>= H/II/1 + \dots + H/II/9</math>)</b>                                                                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| 210     | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                                                     | 834 645                      | 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                                                                                         | 9 067 872                    | 0           | 3 581 568    |
| 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 ( $\geq H/II/5a + H/II/5b$ )                                               | 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                                                                                             |                              | 0           | 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 ( $\geq H/II/8a + H/II/8b$ )                                           | 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 ( $\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$ )                                            | 9 412 000                    | 0           | 9 412 000    |
| 223     | H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak                        | 0                            | 0           | 0            |

| Sorszám    | ESZKÖZÖK / FORRÁSOK                                                                                                                                       | TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA |             |                      |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|----------------------|
|            |                                                                                                                                                           | Előző időszak                | Módosítások | Tárgyidőszak         |
| 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                            |                              | 0           | 0                    |
| 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                    |
| <b>233</b> | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>                                                                     | <b>19 314 517</b>            | <b>0</b>    | <b>12 993 568</b>    |
| 234        | H/III/1 Kapott előlegek                                                                                                                                   | 5 000 000                    | 0           | 670                  |
| 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/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok                                                                           | 4 334 470                    | 0           | 8 094 780            |
| 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                    |
| <b>243</b> | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>                                                                           | <b>9 334 470</b>             | <b>0</b>    | <b>8 095 450</b>     |
| <b>244</b> | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>                                                                                                               | <b>28 648 987</b>            | <b>0</b>    | <b>21 089 018</b>    |
| <b>245</b> | <b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                                                                                            | <b>0</b>                     | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| 246        | J/1 Eredménysemleléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                                                            | 106 784 872                  | 0           | 99 670 918           |
| 247        | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                                                                  | 14 495 513                   | 0           | 14 899 051           |
| 248        | J/3 Halasztott eredménysemleléletű bevételek                                                                                                              | 1 042 852 669                | 0           | 1 031 600 777        |
| <b>249</b> | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>                                                                                                    | <b>1 164 133 054</b>         | <b>0</b>    | <b>1 146 170 746</b> |
| <b>250</b> | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>                                                                                                                       | <b>1 308 383 071</b>         | <b>0</b>    | <b>1 321 870 464</b> |
|            |                                                                                                                                                           | 0                            | 0           | 0                    |

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA  
2023. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA ÉS A SZERVEZETEK ELKÜLÖNÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

|     |                                                                            | Önkormányzat konszolidált eredménykimutatása |           |                    | Tolna Vármegye Önkormányzata eredménykimutatása |           |                    | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal eredménykimutatása |           |                    | Ft-ban |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------------|----------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------|
|     | Megnevezés                                                                 | Előző időszak                                | Módosítás | Tárgyidőszak       | Előző időszak                                   | Módosítás | Tárgyidőszak       | Előző időszak                                            | Módosítás | Tárgyidőszak       |        |
| 1.  | 2.                                                                         | 3.                                           | 4.        | 5.                 | 6.                                              | 7.        | 8.                 | 9.                                                       | 10.       | 11.                |        |
| 01  | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                    | 0                                            |           |                    |                                                 |           |                    | 0                                                        | 0         | 0                  |        |
| 02  | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 2 960 000                                    | 0         | 840 000            | 2 960 000                                       |           | 840 000            | 0                                                        | 0         | 0                  |        |
| 03  | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei                       | 0                                            | 0         | 0                  | 0                                               |           | 0                  | 0                                                        |           | 0                  |        |
| I   | <b>Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>           | <b>2 960 000</b>                             | <b>0</b>  | <b>840 000</b>     | <b>2 960 000</b>                                | <b>0</b>  | <b>840 000</b>     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>           |        |
| 04  | Saját termelésű készletek állományváltozása                                | 0                                            | 0         | 0                  | 0                                               |           | 0                  | 0                                                        |           | 0                  |        |
| 05  | Saját előállítású eszközök aktivált értéke                                 | 0                                            | 0         | 0                  | 0                                               |           | 0                  | 0                                                        |           | 0                  |        |
| II  | <b>Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)</b>                      | <b>0</b>                                     | <b>0</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>                                        | <b>0</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>           |        |
| 06  | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 230 585 360                                  | 0         | 247 300 000        | 235 300 000                                     |           | 247 300 000        | 123 533 000                                              | 0         | 126 562 148        |        |
| 07  | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 406 447 482                                  | 0         | 87 973 466         | 346 836 705                                     |           | 31 514 933         | 59 610 777                                               | 0         | 56 458 533         |        |
| 08  | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                 | 118 247 831                                  | 0         | 121 362 665        | 117 032 674                                     |           | 85 615 701         | 1 215 157                                                |           | 35 746 964         |        |
| 09  | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                               | 10 662 495                                   | 0         | 5 856 617          | 2 066 953                                       |           | 2 410 817          | 8 595 542                                                |           | 3 445 800          |        |
| III | <b>Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>                   | <b>765 943 168</b>                           | <b>0</b>  | <b>462 492 748</b> | <b>701 236 332</b>                              | <b>0</b>  | <b>366 841 451</b> | <b>192 954 476</b>                                       | <b>0</b>  | <b>222 213 445</b> |        |
| 10  | Anyagköltség                                                               | 9 610 467                                    | 0         | 10 801 327         | 4 452 360                                       |           | 4 382 471          | 5 158 107                                                |           | 6 418 856          |        |
| 11  | Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 305 206 966                                  | 0         | 44 110 709         | 285 371 858                                     |           | 35 027 284         | 19 835 108                                               |           | 9 083 425          |        |
| 12  | Eladott áruk beszerzési értéke                                             | 0                                            | 0         | 0                  | 0                                               |           |                    | 0                                                        |           | 0                  |        |
| 13  | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                | 0                                            | 0         | 0                  | 0                                               |           |                    | 0                                                        |           | 0                  |        |
| IV  | <b>Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                            | <b>314 817 433</b>                           | <b>0</b>  | <b>54 912 036</b>  | <b>289 824 218</b>                              | <b>0</b>  | <b>39 409 755</b>  | <b>24 993 215</b>                                        | <b>0</b>  | <b>15 502 281</b>  |        |
| 14  | Béreköltség                                                                | 133 230 264                                  | 0         | 125 005 011        | 2 086 364                                       |           | 0                  | 131 143 900                                              |           | 125 005 011        |        |
| 15  | Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 107 452 087                                  | 0         | 107 744 450        | 79 465 856                                      |           | 90 755 418         | 27 986 231                                               |           | 16 989 032         |        |
| 16  | Bérfelrakások                                                              | 29 078 185                                   | 0         | 29 567 737         | 7 819 998                                       |           | 9 458 248          | 21 258 187                                               |           | 20 109 489         |        |
| V   | <b>Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                           | <b>269 760 536</b>                           | <b>0</b>  | <b>262 317 198</b> | <b>89 372 218</b>                               | <b>0</b>  | <b>100 213 666</b> | <b>180 388 318</b>                                       | <b>0</b>  | <b>162 103 532</b> |        |
| VI  | Értékcsökkenési leírás                                                     | 36 697 126                                   | 0         | 52 960 104         | 33 202 009                                      |           | 50 201 311         | 3 495 117                                                |           | 2 758 793          |        |
| VII | <b>Egyéb ráfordítások</b>                                                  | <b>198 233 991</b>                           | <b>0</b>  | <b>54 247 723</b>  | <b>305 119 178</b>                              |           | <b>176 117 546</b> | <b>21 362 453</b>                                        |           | <b>4 692 325</b>   |        |
| A)  | <b>TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±I+III-IV-V-VI-VII)</b>                       | <b>-50 605 918</b>                           | <b>0</b>  | <b>38 895 687</b>  | <b>-13 321 291</b>                              | <b>0</b>  | <b>1 739 173</b>   | <b>-37 284 627</b>                                       | <b>0</b>  | <b>37 156 514</b>  |        |

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA  
2023. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA ÉS A SZERVEZETEK ELKÜLÖNÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

|            |                                                                                                                   | Önkormányzat konszolidált eredménykimutatása |           |              | Tolna Vármegye Önkormányzata eredménykimutatása |           |              | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal eredménykimutatása |           |              |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------|----------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| Megnevezés |                                                                                                                   | Előző időszak                                | Módosítás | Tárgyidőszak | Előző időszak                                   | Módosítás | Tárgyidőszak | Előző időszak                                            | Módosítás | Tárgyidőszak |
| 17         | Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                              | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           |              | 0                                                        |           | 0            |
| 18         | Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamveszteségek                                        | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           |              | 0                                                        |           | 0            |
| 19         | Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamveszteségek                       | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           |              | 0                                                        |           | 0            |
| 20         | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek                                          | 2 196                                        | 0         | 119 972      | 0                                               |           |              | 2 196                                                    |           | 119 972      |
| 21         | Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)                                                 | 9 975                                        | 0         | 0            | 7 029                                           |           |              | 2 946                                                    |           |              |
| 21a        | - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége | 9 975                                        | 0         | 0            | 7 029                                           |           |              | 2 946                                                    |           |              |
| 21b        | - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége   | 0                                            | 0         | 0            |                                                 |           |              |                                                          |           |              |
| VIII       | Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)                                                 | 12 171                                       | 0         | 119 972      | 7 029                                           | 0         | 0            | 5 142                                                    | 0         | 119 972      |
| 22         | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                                                        | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 23         | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek       | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 24         | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                                    | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 25         | Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)                                                | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 25a        | - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése                                                                       | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 25b        | - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése                                                 | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 26         | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)                                                                 | 0                                            | 0         | 5 989        |                                                 | 0         | 4 341        | 0                                                        |           | 1 648        |
| 26a        | - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége | 0                                            | 0         | 0            | 0                                               |           | 0            | 0                                                        |           | 0            |
| 26b        | - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége   | 0                                            | 0         | 0            |                                                 |           |              | 0                                                        |           | 0            |
| IX         | Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)                                                                 | 0                                            | 0         | 5 989        | 0                                               | 0         | 4 341        | 0                                                        | 0         | 1 648        |
| B)         | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)                                                                           | 12 171                                       | 0         | 113 983      | 7 029                                           | 0         | -4 341       | 5 142                                                    | 0         | 118 324      |
| C)         | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)                                                                                  | -50 593 747                                  | 0         | 39 009 670   | -13 314 262                                     | 0         | 1 734 832    | -37 279 485                                              | 0         | 37 274 838   |

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÉS A HIVATAL  
2023. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

Forintban

|     | Megnevezés                                                           | Tolna Vármegyei<br>Önkormányzat<br>maradványa<br>összesítve | Tolna Vármegye<br>Önkorm.<br>elkülönült.<br>gazdálkod.<br>maradványa | Tolna Vármegyei<br>Önk. Hivatal<br>maradványa |
|-----|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 01  | Alaptevékenység költségvetési bevételei                              | 445 086 874                                                 | 358 336 910                                                          | 86 749 964                                    |
| 02  | Alaptevékenység költségvetési kiadásai                               | 515 670 615                                                 | 332 972 760                                                          | 182 697 855                                   |
| I   | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)                     | -70 583 741                                                 | 25 364 150                                                           | -95 947 891                                   |
| 03  | Alaptevékenység finanszírozási bevételei                             | 709 640 450                                                 | 586 506 894                                                          | 249 695 704                                   |
| 04  | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                              | 9 412 000                                                   | 135 974 148                                                          | 0                                             |
| II  | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)                    | 700 228 450                                                 | 450 532 746                                                          | 249 695 704                                   |
| A)  | Alaptevékenység maradványa (=±I±II)                                  | 629 644 709                                                 | 475 896 896                                                          | 153 747 813                                   |
| 05  | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                     |                                                             |                                                                      |                                               |
| 06  | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                      |                                                             |                                                                      |                                               |
| III | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)            | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                             |
| 07  | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei                    |                                                             |                                                                      |                                               |
| 08  | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai                     |                                                             |                                                                      |                                               |
| IV  | Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)           | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                             |
| B)  | Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                             |
| C)  | Összes maradvány (=A+B)                                              | 629 644 709                                                 | 475 896 896                                                          | 153 747 813                                   |
| D)  | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa          | 100 534 966                                                 | 100 436 783                                                          | 98 183                                        |
| E)  | Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)                             | 529 109 743                                                 | 375 460 113                                                          | 153 649 630                                   |
| F)  | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1) | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                             |
| G)  | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)            | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                             |

## Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi maradványának felhasználása

| A maradvány céljának megnevezése                             | Működési célú maradvány | Felhalmozási célú maradvány | Összesen:          |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>Kötelező feladatok</b>                                    |                         |                             |                    |
| Általános igazgatási tevékenység                             | 9 971 432               |                             | 9 971 432          |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése         | 9 412 000               |                             | 9 412 000          |
| Rezsitámogatás 2023. 1207/2023. Korm. hat.                   | 4 244 125               |                             | 4 244 125          |
| Falugondnoki képzés                                          | 760 000                 |                             | 760 000            |
| Tolna 109 - TOP1.5.1.-20-2021-00029                          |                         | 109 318 181                 | 109 318 181        |
| <b>Kötelező feladat összesen:</b>                            | <b>24 387 557</b>       | <b>109 318 181</b>          | <b>133 705 738</b> |
|                                                              |                         |                             | 0                  |
| <b>Önként vállalt feladatok</b>                              |                         |                             | 0                  |
| HUNGARICUM 2023                                              | 2 500 000               |                             | 2 500 000          |
| Kábítószeregyeztető Fórumok működésének támogatása           | 2 500 000               |                             | 2 500 000          |
| A SIO vízi turisztikai fejlesztése I. ütem                   |                         | 6 240 052                   | 6 240 052          |
| SIO 4 - HID - Turizmusfejlesztés                             |                         | 222 569 439                 | 222 569 439        |
| Kiemelt térségi jelentőségű kerékpárút                       | 1 089 201               | 87 400 000                  | 88 489 201         |
| TOP PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001 Foglalkoztatási Partnerség | 18 733 770              |                             | 18 733 770         |
| TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás Szekszárd-Tolna | 610 514                 |                             | 610 514            |
| TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás Paks            | 548 182                 |                             | 548 182            |
|                                                              |                         |                             | 0                  |
| <b>Önként vállalt feladat összesen:</b>                      | <b>25 981 667</b>       | <b>316 209 491</b>          | <b>342 191 158</b> |
|                                                              |                         |                             | 0                  |
| <b>Allamigazgatási feladatok</b>                             |                         |                             | 0                  |
| <b>Allamigazgatási feladat összesen:</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>           |
|                                                              |                         |                             | 0                  |
| <b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNYA</b>          | <b>50 369 224</b>       | <b>425 527 672</b>          | <b>475 896 896</b> |
| - ebből alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa  |                         | 100 436 783                 | 100 436 783        |
| - ebből alaptevékenység szabad maradványa                    | 50 369 224              | 325 090 889                 | 375 460 113        |
| - ebből Tartalék                                             |                         |                             |                    |

**A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi maradványának felhasználása**

| A maradvány céljának megnevezése                                                | Működési célú maradvány | Felhalmozási célú maradvány | Összesen:          |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>Kötelező feladatok</b>                                                       |                         |                             |                    |
| Általános igazgatási tevékenység                                                | 5 394 745               |                             | 5 394 745          |
| TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001 Foglalkoztatási partnerség                    | 72 150 580              |                             | 72 150 580         |
| TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identitás erősítés Bonyhádi járás            | 2 126                   |                             | 2 126              |
| TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás erősítés Dombóvári járás           | 2 125                   |                             | 2 125              |
| TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás erősítés Szekszárd és Tolnai járás | 2 126                   |                             | 2 126              |
| TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás erősítés Paksi járás               | 2 126                   |                             | 2 126              |
| TOP 5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás erősítés Tamási járás              | 2 126                   |                             | 2 126              |
| TOP 1.2.1-16-TL1-2019-00002 SIÓ 4                                               |                         | 2 978 794                   | 2 978 794          |
| TOP 1.1.1-16-TL1-2019-00008 Nak                                                 |                         | 1 576 340                   | 1 576 340          |
| TOP 1.1.1-16-TL1-2019-00009 Szakály                                             |                         | 1 642 786                   | 1 642 786          |
| TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00003 Kisszékely turisztika                         | 2 570 195               |                             | 2 570 195          |
| TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00004 Váraljai parkerdő                             | 5 445 993               |                             | 5 445 993          |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00004 Sárszentlőrinc kiállítótér, házasságkötő      | 1 644 500               |                             | 1 644 500          |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005 Szárazd Műv. Ház energetika                   |                         | 1 200 000                   | 1 200 000          |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008 Nagykőnyi Műv. Ház energetika                 | 1 272 193               |                             | 1 272 193          |
| TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00004 Sárszentlőrinc mini bölcsőde                  |                         | 10 000 000                  | 10 000 000         |
| TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00007 Kisdédővő Bába                                |                         | 9 390 846                   | 9 390 846          |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00016 Szakcs Idősek Otthona energetika              | 3 671 570               |                             | 3 671 570          |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00004 Nagykőnyi, Egészség ház                       |                         | 3 798 626                   | 3 798 626          |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007 Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés        | 6 486 229               |                             | 6 486 229          |
| TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00018 Gyulaj, művelődési ház energetika             | 5 000 000               |                             | 5 000 000          |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00006 Nagymányok fogorvosi rendelő és lakás         |                         | 2 981 063                   | 2 981 063          |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00002 Bátaszék szociális alapszolg fejl. I. ütem    |                         | 10 468 224                  | 10 468 224         |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003 Bátaszék szociális alapszolg fejl. II. ütem   |                         | 6 064 500                   | 6 064 500          |
| <b>Kötelező feladat összesen:</b>                                               | <b>103 646 634</b>      | <b>50 101 179</b>           | <b>153 747 813</b> |
| <b>Önként vállalt feladatok</b>                                                 |                         |                             |                    |
| <b>Önként vállalt feladat összesen:</b>                                         | <b>0</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>           |
| <b>Államigazgatási feladatok</b>                                                |                         |                             |                    |
| <b>Államigazgatási feladat összesen:</b>                                        | <b>0</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>           |
|                                                                                 |                         |                             | 0                  |
| <b>HIVATAL ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI SZABAD MARADVÁNYA</b>                           | <b>103 646 634</b>      | <b>50 101 179</b>           | <b>153 747 813</b> |
| - ebből alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa                     | 98 183                  | 0                           | 98 183             |
| - ebből alaptevékenység szabad maradványa                                       | 5 296 562               | 0                           | 5 296 562          |
| - ebből pályázatokkal kapcsolatos szabad maradvány                              | 98 251 889              | 50 101 179                  | 148 353 068        |
| - ebből Tartalék                                                                | 0                       | 0                           | 0                  |

**Elszámolás a 2023. évi  
általános működési- és egyéb kiegészítő állami támogatások felhasználásáról**

Forintban

| Sor-<br>szám | A központosított állami támogatás jogcíme                                             | 2023.évben<br>a központi<br>kölségvetésből<br>rendelkezésre<br>bocsátott<br>összeg | Az adott célra<br>2023.XII.31-ig<br>ténylegesen<br>felhasznált<br>összeg | Az önkorm.<br>által fel nem<br>használt<br>de a követk.<br>évben<br>jogszerűen<br>felhasználható | Visszafize-<br>tendő<br>támogatás |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| A.           | B.                                                                                    | C.                                                                                 | D.                                                                       | E.                                                                                               | F.=C-D-E                          |
| 1.           | Vármegyei önkormányzatok feladatainak támogatása                                      | 235 300 000                                                                        | 235 300 000                                                              | X                                                                                                | -                                 |
| 2.           | Vármegyei önkormányzatok energia-áremelkedés miatti<br>többletköltségeinek támogatása | 12 000 000                                                                         | 7 755 875                                                                | 4 244 125                                                                                        | -                                 |

**Elszámolás a Közgűlés elnöke rendelkezési körébe tartozó  
forrásfelhasználásról 2023-ban**

| Szervezet megnevezése                                              | Felhasználás célja, megnevezése                            | Kiadás<br>összege<br>Ft |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                    |                                                            |                         |
| <b>Központi költségvetési szervek:</b>                             |                                                            | <b>0</b>                |
|                                                                    |                                                            |                         |
| <b>Államháztartáson belüli támogatás összesen:</b>                 |                                                            | <b>300 000</b>          |
| Báta Község Önkormányzata                                          | Sárközi lakodalom támogatása                               | 100 000                 |
| Pincehely Nagyközség Önkormányzata                                 | Pincehelyi szüreti felvonulás támogatása                   | 200 000                 |
|                                                                    |                                                            |                         |
|                                                                    |                                                            |                         |
| <b>Díjak és civil szervezetek működésének támogatása összesen:</b> |                                                            | <b>370 000</b>          |
| Szekszárdi Gárdonyi Zoltán Református Együttes Közhasznú Egyesület | Évadzáró esemény támogatás                                 | 70 000                  |
| Dombóvári Szívklub Egyesület                                       | VI. Országos Sportnapok támogatás                          | 100 000                 |
| Hagyományápolással Tamási Kultúrájáért Alapítvány                  | Babits Mihály- díj 2023. év bruttó pénzjutalom (támogatás) | 200 000                 |
|                                                                    |                                                            |                         |
|                                                                    |                                                            |                         |
| <b>Egyéb forrásfelhasználás:</b>                                   |                                                            | <b>0</b>                |
| <b>Forrásfelhasználás mindösszesen:</b>                            |                                                            | <b>670 000</b>          |
|                                                                    |                                                            |                         |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                      |       |            |                  |              |                | MERLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|------------------------------------------------------------|-------|------------|------------------|--------------|----------------|------------------------------|
| 1.       | A/II/1         | Vagyoni értékű jogok                                       |       |            |                  |              |                |                              |
| 2.       |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 3.       |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 4.       |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 5.       |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |       |            |                  |              |                |                              |
| 6.       |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 7.       |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 8.       |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |       |            |                  |              |                |                              |
| 9.       |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                | 818 208                      |
| 10.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 11.      |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |       |            |                  |              |                | 818 208                      |
| 12.      |                | Üzleti vagyon                                              |       |            |                  |              |                |                              |
| 13.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 14.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 15.      |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 16.      | A/II/1         | <b>Vagyoni értékű jogok</b>                                |       |            |                  |              |                | 818 208                      |
| 17.      | A/II/2         | Szellemi termékek                                          |       |            |                  |              |                |                              |
| 18.      |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 19.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 20.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 21.      |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |       |            |                  |              |                |                              |
| 22.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 23.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 24.      |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |       |            |                  |              |                |                              |
| 25.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  | 140 178 322  | 74 948 825     | 65 229 497                   |
| 26.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 27.      |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |       |            |                  |              |                | 65 229 497                   |
| 28.      |                | Üzleti vagyon                                              |       |            |                  |              |                |                              |
| 29.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  | 6 240 826    | 6 240 826      | 0                            |
| 30.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 31.      |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 32.      | A/II/2         | <b>Szellemi termékek</b>                                   |       |            |                  |              |                | 65 229 497                   |
| 33.      | A/II/3         | Immateriális javak értékhelyesbítése                       |       |            |                  |              |                |                              |
| 34.      |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 35.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 36.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 37.      |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |       |            |                  |              |                |                              |
| 38.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 39.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 40.      |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |       |            |                  |              |                |                              |
| 41.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 42.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 43.      |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 44.      |                | Üzleti vagyon                                              |       |            |                  |              |                |                              |
| 45.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 46.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                |                              |
| 47.      |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 48.      | A/II/3         | Immateriális javak értékhelyesbítése                       |       |            |                  |              |                |                              |
| 49.      | A/I            | <b>Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>          |       |            |                  |              |                | 66 047 705                   |
| 50.      |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 51.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 52.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 53.      |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |       |            |                  |              |                |                              |
| 54.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 55.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 56.      |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |       |            |                  |              |                |                              |
| 57.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                | 66 047 705                   |
| 58.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 59.      |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |       |            |                  |              |                | 66 047 705                   |
| 60.      |                | Üzleti vagyon                                              |       |            |                  |              |                |                              |
| 61.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 62.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 63.      |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |       |            |                  |              |                | 0                            |
| 64.      | A/I            | <b>Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>          |       |            |                  |              |                | 66 047 705                   |
|          |                |                                                            | Hrsz. | Terület m2 | Tulajdoni hányad | Bruttó érték | Értékcsökkenés | Nettó érték                  |
| 65.      | A/II/1         | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok           |       |            |                  |              |                |                              |
| 66.      |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |       |            |                  |              |                |                              |
| 67.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |       |            |                  |              |                |                              |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                                               |                                 |       |                      |             |            | MERLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------|----------------------|-------------|------------|------------------------------|
| 68.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 69.      |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                          |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 70.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            | 504 327 330                  |
|          |                | Kerékpárút TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016                                              | 016/1; 016/4; 0402              |       |                      | 297 273 354 | 12 827 548 | 284 445 806                  |
|          |                | Kerékpárút TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001                                              | 01626/2; 01569; 01572/18; 01548 |       |                      | 139 834 806 | 4 792 694  | 135 042 112                  |
|          |                | Vízi kiszállók                                                                      |                                 |       |                      | 62 831 796  | 905 466    | 61 926 330                   |
|          |                | Komplex megálló - Sárszentlőrinc                                                    |                                 |       |                      | 22 925 644  | 12 562     | 22 913 082                   |
| 71.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 72.      |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                                  |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 73.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            | 6 419 663                    |
| 74.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata Irodaház területe (önkormányzati igazgatási telek)     | 2703                            | 5 171 | 6296/51500           | 1           | 0          | 1                            |
| 75.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata Irodaház tulajdonrész (önkormányzati igazgatási telek) | 2703                            |       | 6296/51500           | 10 926 645  | 4 506 983  | 6 419 662                    |
| 76.      |                | Vármegyei háza ingyenes használati jog                                              |                                 |       |                      | 1           | 1          | 0                            |
| 77.      |                | Vagyonkezelésbe kapott vagyon                                                       |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 81.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            | 2 384 231                    |
| 82.      |                | Haszonélvezeti jog Irodaházra                                                       | 2703                            |       | 6296/51500 területre | 2 985 000   | 600 769    | 2 384 231                    |
| 83.      |                |                                                                                     |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 84.      |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                         |                                 |       |                      |             |            | <b>513 131 224</b>           |
| 85.      |                | Üzleti vagyon                                                                       |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 86.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 87.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 88.      |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                       |                                 |       |                      |             |            | 0                            |
| 89.      | A/II/1         | <b>Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>                              |                                 |       |                      |             |            | <b>513 131 224</b>           |
| 90.      | A/II/2         | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 91.      |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 92.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 93.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 94.      |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                          |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 95.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 96.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 97.      |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                                  |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 98.      |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      | 57 386 513  | 16 369 914 | 41 016 599                   |
| 99.      |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      | 4 244 605   | 2 705 934  | 1 538 671                    |
| 100.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                         |                                 |       |                      |             |            | 42 555 270                   |
| 101.     |                | Üzleti vagyon                                                                       |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 102.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      | 47 077 990  | 35 388 065 | 11 689 925                   |
| 103.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      | 39 824 949  | 35 080 813 | 4 744 136                    |
| 104.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                       |                                 |       |                      |             |            | 16 434 061                   |
| 105.     | A/II/2         | <b>Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</b>                                 |                                 |       |                      |             |            | <b>58 989 331</b>            |
| 106.     | A/II/3         | Tenyészállatok                                                                      |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 107.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 108.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 109.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 110.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                          |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 111.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 112.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 113.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                                  |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 114.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 115.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 116.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                         |                                 |       |                      |             |            | 0                            |
| 117.     |                | Üzleti vagyon                                                                       |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 118.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 119.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 120.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                       |                                 |       |                      |             |            | 0                            |
| 121.     | A/II/3         | <b>Tenyészállatok</b>                                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 122.     | A/II/4         | Beruházások, felújítások                                                            |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 123.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 124.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 125.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 126.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                          |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 127.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 128.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                               |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 129.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                                  |                                 |       |                      |             |            |                              |
| 130.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                        |                                 |       |                      |             |            |                              |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                      |  |  |  |  | MERLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|------------------------------------------------------------|--|--|--|--|------------------------------|
| 131.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 132.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  | 0                            |
| 133.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |                              |
| 134.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  | 16 438 044                   |
| 135.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  | 0                            |
| 136.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  | 16 438 044                   |
| 137.     | A/II/4         | <b>Beruházások, felújítások</b>                            |  |  |  |  | 16 438 044                   |
| 138.     | A/II/5         | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                          |  |  |  |  |                              |
| 139.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |                              |
| 140.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 141.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 142.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |                              |
| 143.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 144.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 145.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |                              |
| 146.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 147.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 148.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  | 0                            |
| 149.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |                              |
| 150.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 151.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 152.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  | 0                            |
| 153.     | A/II/5         | <b>Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>                   |  |  |  |  |                              |
| 154.     | A/II           | <b>Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                |  |  |  |  | 588 558 599                  |
| 155.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |                              |
| 156.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  | 0                            |
| 157.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  | 0                            |
| 158.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |                              |
| 159.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  | 504 327 330                  |
| 160.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  | 0                            |
| 161.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |                              |
| 162.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  | 47 436 262                   |
| 163.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  | 3 922 902                    |
| 164.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  | 1 144 245 093                |
| 165.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |                              |
| 166.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  | 28 127 969                   |
| 167.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  | 4 744 136                    |
| 168.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  | 32 872 105                   |
| 169.     | A/II           | <b>Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                |  |  |  |  | 588 558 599                  |
| 170.     | A/III/1        | Tartós részesedések                                        |  |  |  |  |                              |
| 171.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |                              |
| 172.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 173.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 174.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |                              |
| 175.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 176.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 177.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |                              |
| 178.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  | 6 000 000                    |
| 179.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 180.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  | 6 000 000                    |
| 181.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |                              |
| 182.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 183.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 184.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  | 0                            |
| 185.     | A/III/1        | <b>Tartós részesedések</b>                                 |  |  |  |  | 6 000 000                    |
| 186.     | A/III/2        | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok             |  |  |  |  |                              |
| 187.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |                              |
| 188.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 189.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 190.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |                              |
| 191.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 192.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |
| 193.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |                              |
| 194.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |                              |
| 195.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |                              |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                           |  |  |  |  |  | MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------|
| 196.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                     |  |  |  |  |  | 0                            |
| 197.     |                | Üzleti vagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 198.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 199.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 200.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                   |  |  |  |  |  | 0                            |
| 201.     | A/III/2        | <b>Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</b>           |  |  |  |  |  |                              |
| 202.     | A/III/3        | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                 |  |  |  |  |  |                              |
| 203.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 204.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 205.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 206.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon      |  |  |  |  |  |                              |
| 207.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 208.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 209.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                              |  |  |  |  |  |                              |
| 210.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 211.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 212.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                     |  |  |  |  |  | 0                            |
| 213.     |                | Üzleti vagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 214.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 215.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 216.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                   |  |  |  |  |  | 0                            |
| 217.     | A/III/3        | <b>Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése</b>          |  |  |  |  |  |                              |
| 218.     | A/III          | <b>Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b> |  |  |  |  |  |                              |
| 219.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 220.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  | 0                            |
| 221.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  | 0                            |
| 222.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon      |  |  |  |  |  |                              |
| 223.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  | 0                            |
| 224.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  | 0                            |
| 225.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                              |  |  |  |  |  |                              |
| 226.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  | 6 000 000                    |
| 227.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  | 0                            |
| 228.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                     |  |  |  |  |  | 6 000 000                    |
| 229.     |                | Üzleti vagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 230.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  | 0                            |
| 231.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  | 0                            |
| 232.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                   |  |  |  |  |  | 0                            |
| 233.     | A/III          | <b>Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b> |  |  |  |  |  | 6 000 000                    |
| 234.     | A/IV/1         | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                    |  |  |  |  |  |                              |
| 235.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 236.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 237.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 238.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon      |  |  |  |  |  |                              |
| 239.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 240.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 241.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                              |  |  |  |  |  |                              |
| 242.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 243.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 244.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                     |  |  |  |  |  | 0                            |
| 245.     |                | Üzleti vagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 246.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 247.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 248.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                   |  |  |  |  |  | 0                            |
| 249.     | A/IV/1         | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                    |  |  |  |  |  |                              |
| 250.     | A/IV/2         | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése  |  |  |  |  |  |                              |
| 251.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 252.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 253.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 254.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon      |  |  |  |  |  |                              |
| 255.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 256.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 257.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                              |  |  |  |  |  |                              |
| 258.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                    |  |  |  |  |  |                              |
| 259.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                           |  |  |  |  |  |                              |
| 260.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                     |  |  |  |  |  | 0                            |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                                          |  |  |  |  |  | MERLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------|
| 261.     |                | Üzleti vagyon                                                                  |  |  |  |  |  |                              |
| 262.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 263.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 264.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                  |  |  |  |  |  | 0                            |
| 265.     | A/IV/2         | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése                 |  |  |  |  |  |                              |
| 266.     | A/IV           | <b>KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK</b><br>(=A/IV/1+A/IV/2)        |  |  |  |  |  |                              |
| 267.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 268.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 269.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 270.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                     |  |  |  |  |  |                              |
| 271.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 272.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 273.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                             |  |  |  |  |  |                              |
| 274.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 275.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 276.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                    |  |  |  |  |  | 0                            |
| 277.     |                | Üzleti vagyon                                                                  |  |  |  |  |  |                              |
| 278.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 279.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 280.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                  |  |  |  |  |  | 0                            |
| 281.     | A/IV           | <b>KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK</b><br>(=A/IV/1+A/IV/2)        |  |  |  |  |  | 0                            |
| 282.     | A)             | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b><br>(=A/I+A/II+A/III+A/IV) |  |  |  |  |  |                              |
| 283.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 284.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  | 0                            |
| 285.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  | 0                            |
| 286.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                     |  |  |  |  |  |                              |
| 287.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  | 504 327 330                  |
| 288.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  | 0                            |
| 289.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                             |  |  |  |  |  |                              |
| 290.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  | 119 483 967                  |
| 291.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  | 3 922 902                    |
| 292.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                    |  |  |  |  |  | 627 734 199                  |
| 293.     |                | Üzleti vagyon                                                                  |  |  |  |  |  |                              |
| 294.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  | 28 127 969                   |
| 295.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  | 4 744 136                    |
| 296.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                  |  |  |  |  |  | 32 872 105                   |
| 297.     | A)             | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b><br>(=A/I+A/II+A/III+A/IV) |  |  |  |  |  | 660 606 304                  |
| 298.     | B/I            | <b>Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 299.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 300.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 301.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 302.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                     |  |  |  |  |  |                              |
| 303.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 304.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 305.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                             |  |  |  |  |  |                              |
| 306.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 307.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 308.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                    |  |  |  |  |  | 0                            |
| 309.     |                | Üzleti vagyon                                                                  |  |  |  |  |  |                              |
| 310.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 311.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 312.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                                                  |  |  |  |  |  | 0                            |
| 313.     | B/I            | <b>Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>                                          |  |  |  |  |  | 0                            |
| 314.     | B/II           | <b>Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>                                           |  |  |  |  |  |                              |
| 315.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 316.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 317.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 318.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon                     |  |  |  |  |  |                              |
| 319.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 320.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 321.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                                             |  |  |  |  |  |                              |
| 322.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                                                   |  |  |  |  |  |                              |
| 323.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                                          |  |  |  |  |  |                              |
| 324.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                                    |  |  |  |  |  | 0                            |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                      |  |  |  |  |  | MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------|
| 325.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |  |                              |
| 326.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 327.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 328.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  |  | 0                            |
| 329.     | B/II           | <b>Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>                       |  |  |  |  |  | 0                            |
| 330.     | B)             | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGESZKÖZÖK (=B/II/B/II)</b>  |  |  |  |  |  |                              |
| 331.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |  |                              |
| 332.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  | 0                            |
| 333.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  | 0                            |
| 334.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |  |                              |
| 335.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  | 0                            |
| 336.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  | 0                            |
| 337.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |  |                              |
| 338.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  | 0                            |
| 339.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  | 0                            |
| 340.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  |  | 0                            |
| 341.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |  |                              |
| 342.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  | 0                            |
| 343.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  | 0                            |
| 344.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  |  | 0                            |
| 345.     | B)             | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGESZKÖZÖK (=B/II/B/II)</b>  |  |  |  |  |  | 0                            |
| 346.     | C/I            | Lekötött bankbetétek                                       |  |  |  |  |  |                              |
| 347.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |  |                              |
| 348.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 349.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 350.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |  |                              |
| 351.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 352.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 353.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |  |                              |
| 354.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 355.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 356.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  |  | 0                            |
| 357.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |  |                              |
| 358.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 359.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 360.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  |  | 0                            |
| 361.     | C/I            | <b>Lekötött bankbetétek</b>                                |  |  |  |  |  | 0                            |
| 362.     | C/II           | <b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>                    |  |  |  |  |  |                              |
| 363.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |  |                              |
| 364.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 365.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 366.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |  |                              |
| 367.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 368.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 369.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |  |                              |
| 370.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 371.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 372.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  |  | 0                            |
| 373.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |  |                              |
| 374.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  | 85 609                       |
| 375.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  | 36 096                       |
| 376.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |  |  |  | 121 705                      |
| 377.     | C/II           | <b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>                    |  |  |  |  |  | 121 705                      |
| 378.     | C/III          | <b>Forintszámlák</b>                                       |  |  |  |  |  |                              |
| 379.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |  |  |  |                              |
| 380.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 381.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 382.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |  |  |  |                              |
| 383.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 384.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 385.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |  |  |  |                              |
| 386.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |  |  |  |                              |
| 387.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |  |  |  |                              |
| 388.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |  |  |  | 0                            |
| 389.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |  |  |  |                              |

## TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-szám | Azonosító szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE                      |  |  |                   |                   | MERLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban |
|----------|----------------|------------------------------------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|------------------------------|
| 390.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | 483 055 176                  |
| 391.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | 153 717 488                  |
| 392.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |                   |                   | <b>636 772 664</b>           |
| 393.     | C/III          | <b>Forintszámlák</b>                                       |  |  |                   |                   | <b>636 772 664</b>           |
| 394.     | C/IV           | <b>Devizaszámlák</b>                                       |  |  |                   |                   |                              |
| 395.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |                   |                   |                              |
| 396.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   |                              |
| 397.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   |                              |
| 398.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |                   |                   |                              |
| 399.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   |                              |
| 400.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   |                              |
| 401.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |                   |                   |                              |
| 402.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   |                              |
| 403.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   |                              |
| 404.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 405.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |                   |                   |                              |
| 406.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   |                              |
| 407.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   |                              |
| 408.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 409.     | C/IV           | <b>Devizaszámlák</b>                                       |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 410.     | C)             | <b>PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)</b>                         |  |  |                   |                   | <b>636 894 369</b>           |
| 411.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |                   |                   |                              |
| 412.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 413.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 414.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |                   |                   |                              |
| 415.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 416.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 417.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |                   |                   |                              |
| 418.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 419.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 420.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |                   |                   | <b>636 894 369</b>           |
| 421.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |                   |                   |                              |
| 422.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | 85 609                       |
| 423.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | 36 096                       |
| 424.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |                   |                   | <b>121 705</b>               |
| 425.     | C)             | <b>PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)</b>                         |  |  |                   |                   | <b>636 894 369</b>           |
| 426.     |                | <b>ÖSSZESEN (=A+B+C)</b>                                   |  |  |                   |                   |                              |
| 427.     |                | Forgalomképtelen törzsvagyon                               |  |  |                   |                   |                              |
| 428.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 429.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 430.     |                | Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon |  |  |                   |                   | 504 327 330                  |
| 431.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>504 327 330</b>           |
| 432.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>0</b>                     |
| 433.     |                | Korlátozottan forgalomképes vagyon                         |  |  |                   |                   |                              |
| 434.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>119 483 967</b>           |
| 435.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>3 922 902</b>             |
| 436.     |                | <b>Törzsvagyon összesen</b>                                |  |  |                   |                   | <b>123 406 869</b>           |
| 437.     |                | Üzleti vagyon                                              |  |  |                   |                   |                              |
| 438.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  |                   |                   | <b>511 268 754</b>           |
| 439.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  |                   |                   | <b>158 497 720</b>           |
| 440.     |                | <b>Üzleti vagyon összesen</b>                              |  |  |                   |                   | <b>669 766 474</b>           |
| 441.     |                | <b>ÖSSZESEN (=A+B+C)</b>                                   |  |  |                   |                   | <b>1 297 500 673</b>         |
| 442.     |                |                                                            |  |  |                   |                   |                              |
| 443.     |                |                                                            |  |  |                   |                   |                              |
| 444.     |                | <b>A teljesen '0-ra ' irt eszközök állománya</b>           |  |  | Bruttó érték      | Elszámolt érték-  | Nettó érték                  |
| 445.     |                |                                                            |  |  |                   | csökkenés         |                              |
| 446.     |                |                                                            |  |  | E Ft              | E Ft              | E Ft                         |
| 447.     |                |                                                            |  |  |                   |                   |                              |
| 448.     |                | Immateriális javak                                         |  |  |                   |                   |                              |
| 449.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  | 41 892 203        | 41 892 203        | 0                            |
| 450.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  | 2 943 760         | 2 943 760         | 0                            |
| 451.     |                | Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok                |  |  |                   |                   |                              |
| 452.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  | 1                 | 1                 | 0                            |
| 453.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  | 0                 | 0                 | 0                            |
| 454.     |                | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek               |  |  |                   |                   |                              |
| 455.     |                | Tolna Vármegye Önkormányzata                               |  |  | 19 564 733        | 19 564 733        | 0                            |
| 456.     |                | Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal                      |  |  | 23 493 330        | 24 003 314        | 0                            |
| 457.     |                |                                                            |  |  |                   |                   |                              |
| 458.     |                | <b>Összesen:</b>                                           |  |  | <b>87 894 027</b> | <b>88 404 011</b> | <b>0</b>                     |

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONKIMUTATÁS/

2023. december 31-ei állapot szerint

| Sor-<br>szám | Azono-<br>sító<br>szám | ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE |  |  |  |  |  | MÉRLEG<br>SZERINTI<br>ÉRTÉK<br>Ft-ban |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|--|--|--|--|--|---------------------------------------|
| 459.         |                        | Kulturális javak, régészeti leletek   |  |  |  |  |  |                                       |
| 460.         |                        | (az önkormányzat nem rendelkezik)     |  |  |  |  |  | 0                                     |

22. melléklet a 3/2024. (V.27.) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás**  
**Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi részesedéseiről**

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

KIMUTATÁS  
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással  
megvalósítani tervezett projektjeiről

| Ft-ban                                                                                                |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Projekt megnevezése                                                                                   | Tervezett összes bevétele és kiadása | 2020. év előtti bevétele és kiadása | 2020. évi tényleges bevétele és kiadása | 2021. évi tényleges bevétele és kiadása | 2022. évi tényleges bevétele és kiadása | 2023. évi tényleges bevétele és kiadása |
| Projekt címe:                                                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum</b>                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító: TOP-5.1.1-15-TL1-2015-0001                                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2016-2022                                                               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                                                                      | 1 594 999 990                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          | -                                    |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 1 594 999 990                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Eredetileg tervezett felhasználás</b>                                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                                                                                |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Tolna Vármegye Önkormányzata</b>                                                                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                                                                       | 90 051 340                           | 89 155 865                          | 1 895 475                               | -                                       | -                                       |                                         |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          | -                                    | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 90 051 340                           | 101 675 182                         | - 8 508 846                             | -                                       | -                                       | - 2 114 996                             |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 12 519 317                          | 2 114 996                               | 2 114 996                               | 2 114 996                               | -                                       |
| <b>Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>                                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                                                                       | 40 495 506                           | 20 409 942                          | 4 257 362                               | 5 294 092                               | 3 384 741                               | 7 149 369                               |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 40 495 506                           | 32 252 894                          | - 928 096                               | 2 044 196                               |                                         | 6 000 000                               |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 11 842 952                          | 6 657 494                               | 3 407 598                               | 22 857                                  | - 1 126 512                             |
| Projekt címe:                                                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>A Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem (SIÓ1)</b>                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019                                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                                                                      | 422 181 871                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          | -                                    |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 381 466 765                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Eredetileg tervezett felhasználás</b>                                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                                                                                |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Tolna Vármegye Önkormányzata</b>                                                                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                                                                       | 162 398 286                          | 15 032 726                          | 508 000                                 | 3 302 000                               | 55 792 935                              | 81 522 573                              |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          | -                                    | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 162 398 286                          | 100 872 397                         |                                         | -                                       | -                                       | 61 525 889                              |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 85 839 671                          | 85 331 671                              | 82 029 671                              | 26 236 736                              | 6 240 052                               |
| <b>Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>                                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                                                                       | 8 086 943                            | 5 736 542                           | 807 854                                 | 239 474                                 | 1 017 327                               | 235 664                                 |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          | -                                    | -                                   |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 8 086 943                            | 8 172 452                           | -                                       | -                                       | - 137 451                               |                                         |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 2 435 910                           | 1 628 056                               | 1 388 582                               | 233 804                                 | - 1 860                                 |
| Projekt címe:                                                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem (SIÓ2)</b>                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2017-2022                                                               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                                                                      | 413 595 231                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          | -                                    |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 405 210 183                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Eredetileg tervezett felhasználás</b>                                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                                                                                |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Tolna Vármegye Önkormányzata</b>                                                                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                                                                        | 403 470 759                          | 12 640 349                          | 933 450                                 | 3 599 180                               | 373 763 720                             | 12 236 001                              |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       | -                                       |
| EU támogatás                                                                                          | 403 470 759                          | 288 474 120                         | -                                       | -                                       | 102 158 719                             | 12 837 920                              |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 275 833 771                         | 274 900 321                             | 271 301 141                             | - 303 860                               | 298 059                                 |
| <b>Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>                                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                                                                       | 8 998 488                            | 6 288 709                           | 462 000                                 | 1 039 570                               | 1 042 895                               | 222 385                                 |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       | -                                       |
| EU támogatás                                                                                          | 8 998 488                            | 8 908 503                           | -                                       | -                                       | -                                       | -                                       |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 2 619 794                           | 2 157 794                               | 1 118 224                               | 75 329                                  | - 147 056                               |
| Projekt címe:                                                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján (SIÓ3)</b> |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001                                                         |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2018-2022                                                               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                                                                      | 385 160 496                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 335 160 496                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Eredetileg tervezett felhasználás</b>                                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                                                                                |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| <b>Tolna Vármegye Önkormányzata</b>                                                                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                                                                        | 190 770 653                          | 9 559 106                           | 2 450 000                               | 85 905 850                              | 88 555 627                              | 6 761 028                               |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       | 113 658                                 |
| EU támogatás                                                                                          | 190 770 653                          | 159 655 773                         | -                                       | 31 114 880                              | -                                       | 922 301                                 |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 150 096 667                         | 147 646 667                             | 92 855 697                              | 4 300 070                               | - 1 424 999                             |
| <b>Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>                                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                                                                        | 6 480 000                            | 5 350 272                           | 440 626                                 | 689 102                                 | -                                       |                                         |
| Források:                                                                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                                                                          |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                                                                          | 6 480 000                            | 6 415 200                           | -                                       | -                                       | -                                       | 64 800                                  |
| EU támogatás maradványa év végén                                                                      |                                      | 1 064 928                           | 624 302                                 | - 64 800                                | - 64 800                                | -                                       |

KIMUTATÁS  
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással  
megvalósítani tervezett projektjeiről

| Ft-ban                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Projekt megnevezése                                | Tervezett összes bevétele és kiadása | 2020. év előtti bevétele és kiadása | 2020. évi tényleges bevétele és kiadása | 2021. évi tényleges bevétele és kiadása | 2022. évi tényleges bevétele és kiadása | 2023. évi tényleges bevétele és kiadása |
| Projekt címe:                                      |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Szárazföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem (SIÓ4)  |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| 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 Vármegye Önkormányzata                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 266 161 074                          | 2 413 000                           | 9 174 343                               | 12 308 290                              | 1 710 000                               | 11 685 000                              |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       |                                         |                                         |
| EU támogatás                                       | 266 161 074                          | -                                   | 259 860 072                             |                                         | -                                       | -                                       |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | - 2 413 000                         | 248 272 729                             | 235 964 439                             | 234 254 439                             | 222 569 439                             |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 9 921 000                            | -                                   | 1 507 051                               | 1 417 052                               | 5 977 103                               | -                                       |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                       | 9 921 000                            | -                                   | 11 880 000                              |                                         |                                         | -                                       |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | -                                   | 10 372 949                              | 8 955 897                               | 2 978 794                               | 2 978 794                               |
| Projekt címe:                                      |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Megyei idetítés erősítése Bonyhád járás            |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2018-2022            |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                   | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                       | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                  |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 74 192 299                           | 3 759 200                           | -                                       | 8 280 300                               | 62 152 799                              |                                         |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                       | 74 192 299                           | 56 330 841                          | -                                       | -                                       | 17 861 458                              |                                         |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | 52 571 641                          | 52 571 641                              | 44 291 341                              | -                                       |                                         |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 5 785 102                            | 683 784                             | 750 750                                 | -                                       | 4 204 040                               | 144 402                                 |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                       | 5 785 102                            | 2 376 000                           | -                                       | -                                       | 3 375 011                               | 34 091                                  |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | 668 388                             | - 82 362                                | - 82 362                                | - 911 391                               | - 1 021 702                             |
| Projekt címe:                                      |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Megyei idetítés erősítése Dombóvár járás           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2018-2022            |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                   | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                       | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                  |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 74 192 299                           | 3 759 200                           | -                                       | 8 280 300                               | 62 152 799                              |                                         |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                       | 74 192 299                           | 56 330 841                          | -                                       | -                                       | 17 861 458                              |                                         |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | 52 571 641                          | 52 571 641                              | 44 291 341                              | -                                       |                                         |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 5 785 102                            | 867 084                             | 693 000                                 | -                                       | 4 042 451                               | 180 442                                 |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       |                                         |                                         |
| EU támogatás                                       | 5 785 102                            | 2 376 000                           | -                                       | -                                       | 3 375 011                               | 34 091                                  |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | 1 508 916                           | 815 916                                 | 815 916                                 | 148 476                                 | 2 125                                   |
| Projekt címe:                                      |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Megyei idetítés erősítése Szekszárd és Tolna járás |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2018-2022            |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                   | 99 569 684                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                       | 99 569 684                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                  |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                     | 89 661 565                           | 3 759 200                           | -                                       | 8 470 300                               | 77 432 065                              | 13 288 461                              |
| Források:                                          |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                       |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                       | 89 661 565                           | 68 656 623                          | -                                       | -                                       | 21 004 942                              | 13 898 975                              |
| EU támogatás maradványa év végén                   |                                      | 64 897 423                          | 68 656 623                              | 56 427 123                              | -                                       | 610 514                                 |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |

KIMUTATÁS  
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással  
megvalósítani tervezett projektjeiről

| Ft-ban                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Projekt megnevezése                                 | Tervezett összes bevétele és kiadása | 2020. év előtti bevétele és kiadása | 2020. évi tényleges bevétele és kiadása | 2021. évi tényleges bevétele és kiadása | 2022. évi tényleges bevétele és kiadása | 2023. évi tényleges bevétele és kiadása |
| Projekt várható összes kiadása                      | 9 009 144                            | 1 311 362                           | 375 033                                 | 612 725                                 | 6 410 000                               | 297 898                                 |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                        | 9 009 144                            | 2 957 219                           | -                                       | -                                       | 5 916 407                               | 135 518                                 |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | 1 645 857                           | 1 270 824                               | 658 099                                 | 164 506                                 | 2 126                                   |
| Projekt címe:                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Megyei idetítés erősítése Tamási járás              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2018-2022             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                    | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                      | 74 192 299                           | 3 759 200                           | -                                       | 8 280 300                               | 62 152 799                              |                                         |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 74 192 299                           | 56 330 841                          | -                                       | -                                       | 17 861 458                              |                                         |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | 52 571 641                          | 52 571 641                              | 44 291 341                              | -                                       |                                         |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                      | 5 785 102                            | 566 284                             | 462 000                                 | -                                       | 4 623 269                               | 131 421                                 |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       | -                                       |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 5 785 102                            | 2 376 000                           | -                                       | -                                       | 3 375 011                               | 34 089                                  |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | 1 809 716                           | 1 347 716                               | 1 347 716                               | 99 458                                  | 2 126                                   |
| Projekt címe:                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Megyei idetítés erősítése Paks járás                |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2018-2022             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                    |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                           | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                   | 80 000 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                      | 74 213 890                           | 3 759 200                           | -                                       | 8 280 300                               | 62 174 389                              | 12 452 826                              |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 74 213 890                           | 56 330 841                          | -                                       | -                                       | 17 883 048                              | 13 001 008                              |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | 52 571 641                          | 52 571 641                              | 44 291 341                              | -                                       | 548 182                                 |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                      | 5 785 102                            | 742 652                             | 462 000                                 | -                                       | 4 317 040                               | 261 283                                 |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                        | 5 785 102                            | 2 376 000                           | -                                       | -                                       | 3 375 011                               | 34 090                                  |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | 1 633 348                           | 1 171 348                               | 1 171 348                               | 229 319                                 | 2 126                                   |
| Projekt címe:                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| "Tolna 109" összefogással a jövőnkért               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító TOP-1.5.1-20-2021-00029            |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2021-2022             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                    | 215 000 000                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 215 000 000                          |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                      | 200 191 000                          | -                                   | -                                       | 12 911 075                              | 130 800                                 | 75 829 034                              |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 200 191 000                          | -                                   | -                                       | 198 189 090                             | -                                       | -                                       |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | -                                   | -                                       | 185 278 015                             | 185 147 215                             | 109 318 181                             |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt várható összes kiadása                      | 10 189 000                           | -                                   | -                                       | 9 230 699                               | 943 565                                 |                                         |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                        | 10 189 000                           | -                                   | -                                       | 10 087 110                              | 87 154                                  |                                         |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | -                                   | -                                       | 856 411                                 | -                                       |                                         |
| Projekt címe:                                       |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Foglalkoztatási Partnerség Tolna megyében           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projektazonosító: TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001 |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett időtartama: 2022-2028             |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt tervezett összes kiadása                    | 1 232 641 926                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| EU támogatás                                        | 1 232 641 926                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Eredetileg tervezett felhasználás                   |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Ebből:                                              |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Tolna Vármegye Önkormányzata                        |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                     |                                      |                                     |                                         | -                                       | -                                       |                                         |
| Források:                                           | 18 923 000                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       |                                         |
| EU támogatás                                        |                                      |                                     | -                                       | -                                       | 18 733 770                              |                                         |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      |                                     | -                                       | -                                       | 18 733 770                              | 18 733 770                              |
| Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal               |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Projekt kiadása                                     | 103 467 676                          |                                     |                                         |                                         | 22 131 222                              | 8 151 197                               |
| Források:                                           |                                      |                                     |                                         |                                         |                                         |                                         |
| Saját forrás                                        |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | -                                       | -                                       |
| EU támogatás                                        | 103 467 676                          |                                     | -                                       | -                                       | 102 432 999                             | -                                       |
| EU támogatás maradványa év végén                    |                                      | -                                   | -                                       | -                                       | 80 301 777                              | 72 150 580                              |

## Indokolás

Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezethez

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltaknak megfelelően Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) elé terjesztem Tolna Vármegye Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetet.

A zárszámadási rendeletervezet Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) által elkészített 2023. évi éves költségvetési beszámoló adatait és a Magyar Államkincstár által elkészített konszolidált beszámoló adatait foglalja magában.

## Az Önkormányzat 2023. évi feladatainak teljesítése

Az Önkormányzat kötelező feladatát a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, valamint a területfejlesztésről szóló 2023. évi CII. törvényben foglaltak határozzák meg.

Az Önkormányzatnak a vármegyében elnyert Európai Unió támogatások (Terület- és Településfejlesztési Operatív Program, Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz) felhasználásában a 2023. évben is jelentős szerepe és felelőssége volt. A 2023. 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. Az Önkormányzat saját projektjeinek előrehaladását, megvalósítását prioritásként kezeltük, de emellett a településekkel konzorciumi partnerségben megvalósuló projektek végrehajtását is kiemelt területként határoztuk meg.

A Hivatal és az egyes települési önkormányzatok konzorciumi partnerségében benyújtott pályázatok vonatkozásában a projektek végrehajtása a 2023. évben is folyamatos volt.

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. 2023-ban 2 Magyar Falu pályázat benyújtásában segédkeztünk. A korábbi évek nyertes pályázatainak közül 7 került lezárásra 2023-ban.

2022-ben megnyíltak a TOP\_PLUSZ konstrukciók pályázati felhívásai is. A Hivatal 116 db 2022-ben vagy 2023-ban benyújtott támogatási kérelemben jelent meg

konzorciumi partnerként, melyek mindegyike megfelelt a jogosultsági vizsgálaton. A források szűkössége, illetve a keretek behatároltsága miatt eddig csak 23 projekt részesült támogatásban, a többiek tartaléklistára kerültek. 16 pályázat már hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik és folyamatban van a megvalósítás, 7 pályázat esetében 2023. decemberben érkeztek meg a támogatói döntések, így még folyamatban van a támogatási szerződések megkötése.

2023-ban tevékenységi körünket bővítettük az uniós pályázatok terén és vállaltuk a Vidékfejlesztési Program keretében nyertes Nagymányok Város külterületi utas pályázatának projektmenedzsmenti, nyilvánossági és elszámolási feladatait. A projekt jelenleg közbeszerzés-előkészítési szakaszban tart.

Az Önkormányzat legnagyobb volumenű projektje, amit konzorciumi partnerekkel együtt nyert el, a **TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001** azonosítószámú „Tolna Vármegyei 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 projekt vonatkozásában két alkalommal is többlettámogatás került megítélésre, ennek köszönhetően a támogatási összeg 1 255 000 000 forintról először 1 354 999 990 forintra, majd 1 594 999 990 forintra nőtt. A támogatási összeg felhasználhatósága érdekében a projekt fizikai befejezésének időpontja ezzel összefüggésben 2021.06.30-ról 2022.10.31-ra, majd 2023.11.30-ra módosult.

A többlettámogatások megítélése miatt az indikátorvállalások is megemelésre kerültek: a programba bevonandó személyek célszáma 1 051 főről először 1 160 főre, majd 1365 főre, az álláshoz jutók célszáma 459 főről először 597 főre, majd 703 főre, a támogatás után hat hónappal állással rendelkezők célszáma pedig 299 főről először 316 főre, majd 372 főre emelkedett. A vállalások a fő indikátor esetében 100%-ban, a többi indikátor vonatkozásában pedig azt meghaladóan teljesültek.

A Közreműködő Szervezet elfogadta az eddigi 18 mérföldkő során végzett tevékenységekről szóló szakmai beszámolókat, jelenleg a projekt zárása zajlik.

A **TOP\_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001** azonosítószámú „Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében” elnevezésű projekt az előző Paktum program folytatásaként megfogalmazta Tolna vármegye gazdaságának fejlődését, az életszínvonal növekedését, ezen belül a foglalkoztatottak számának növelését, a hátrányos helyzetűek és munkanélküliek ismételt foglalkoztatási rendszerbe vonását. A projekt konzorciumvezetője az Önkormányzat, konzorciumi partnerként bevonásra került a Hivatal, a Tolna Vármegyei Kormányhivatal és a Tolnáért - Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. Az elnyert pályázat teljes összege 1 232 641 926 Ft, melyből az Önkormányzat 18 923 000 Ft összegben, a Hivatal pedig 103 467 676 Ft összegben valósítja meg a feladatokat. A támogatási összeg 99 %-a 2022-ben átutalásra került a partnerek részére, a felhasználási időszak 2022-től 2028-ig tart.

Az 1. mérföldkőhöz tartozó beszámoló 2023-ban elfogadásra került, a projektfejlesztési időszakot lezáró módosítási kérelem azonban még mindig elbírálás alatt áll (benyújtása 2022. novemberben történt).

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 az Önkormányzat és konzorciumi partnerei (a Hivatal, Harc Község Önkormányzata, Kölesd Község Önkormányzata, Pálfa Község Önkormányzata, Simontornya Város Önkormányzata, a Szekszárdi Kajak-Kenu Egyesület és a 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 igényelt. A projekt keretében megépültek a túraútvonal infrastrukturális beruházásai közül a megálló épületek (5 db) és a kiszálló létesítmények (12 db), valamint beszerzésre kerültek a kapcsolódó úszóstégek. 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 került a nyertes kivitelezővel a szerződéskötésre. A projektben tervezett kivitelezési tevékenységek 2023. év végére (megálló épületek, úszóművek és a kiszállók) elkészültek. A projekt fizikai zárására 2023. decemberben került sor.

A **TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016** azonosítószámú, „Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem” című projekt keretében 4,5 km kerékpárút épült 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 az Önkormányzat és konzorciumi partnerei (a Hivatal, Harc, Pálfa, Simontornya és Sióagárd községek önkormányzatai), mindösszesen bruttó 391 114 691,- Ft vissza nem térítendő támogatást nyertek el. A támogatási intenzitás 100%, a projekt megvalósítása önerőt nem igényelt.

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 vált biztosítottá a szükséges fedezet, így a kivitelezési szerződés 2021.12.03-án hatályba lépett, és még decemberben sor került a munkaterület átadására is. Az építési munkák 2022. július hónapban befejeződtek, ezt követően eszközbeszerzések történtek, illetve marketing tevékenység zajlott. A projekt zárására 2023-ban került sor.

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. Az Önkormányzat a Szekszárdi Kajak-Kenu Sportegyesülettel és a Hivatallal konzorciumi megállapodás alapján valósította meg a projektet, melynek keretében egy komplex vízi turisztikai szolgáltató központ épült meg, továbbá ehhez kapcsolódóan a Sió jobb partján kerékpárút került kialakításra a Völgységi patakig. A 2017. december 20. napján kelt támogatási döntés alapján, a projekt bruttó 300 000 000,- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült, 100% támogatási intenzitás mellett.

A Vízi turisztikai szolgáltató 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 8-án az 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. szeptemberében elindult a kerékpárút kivitelezése, mely 2022-ben megvalósult.

A konzorciumi tagok a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségeket teljeskörűen megvalósították, teljesítették. A projekt fizikai zárására 2023-ban került sor.

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.

Az Önkormányzat és konzorciumi partnerei (a 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 igényelt. A projekt keretében terveztük megvalósítani a Völgység-patakon átívelő híd és a Sió-menti kerékpárutat hálózatba kapcsoló közel 500 fm-es hiányzó kerékpárút megépítését, valamint Harc és Simontornya belterületén kerékpárút kiépítését. Az Irányító Hatóság (Pénzügyminisztérium) projektfejlesztést írt elő. A projekt előkészítése lezárult. A közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, de 2023 év végén már nem volt arra lehetőség, hogy a projektben tervezett teljes műszaki tartalom 2023. december 31-ig megvalósításra kerüljön. A kivitelezési tevékenységből kizárólag a Harc és Simontornya közötti táblázás valósult meg. A projekt csökkentett műszaki tartalommal került lezárásra és kezdeményeztük annak hazai forrásból történő elszámolását.

„A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatanításával” című, **TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002** azonosítószámú projekt megvalósítása során az irodalmi, a képzőművészeti, a zenei, az értéktári és a közösségfejlesztési vonalak mentén összesen 76 rendezvény valósult meg. Elkészültek a Kincses Tolna Megye – a Tolna Megyei Értéktár jegyzéke 6. és 7. kötetei, melyek a 2021. december 15-én tartott sajtótájékoztatón kerültek bemutatásra.

Az aktuális rendezvényekről, illetve a projekt előrehaladásáról az információk a „Megyei Kultúr-köztaláló” elnevezésű Facebook közösségi oldalon folyamatosan elérhetőek voltak. A projekt a 3 éves fenntartási kötelezettség időszakában van. A fenntartási időszak kezdete 2023.03.21., vége 2026.04.04.

A „Megyei identitás erősítése Bonyhádi járás **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001**, a Megyei identitás erősítése Dombóvári járás **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002**, a Megyei identitás erősítése Szekszárdi és Tolnai járás **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003**, a Megyei identitás erősítése Tamási járás **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004**, a Megyei identitás erősítése Paksi járás **TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005**” azonosítószámú projektek támogatási szerződéseinek megkötésére a 2018. év

decemberében került sor. A rendezvényszervezés, catering és egyéb kapcsolódó szolgáltatások beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárás eredményesen zárult. A vállalkozási szerződést a Kedvezményezett Önkormányzat (mint Megrendelő), a nyertes ajánlattevő Fogadj Örökbe Egy Macit a Megváltozott Munkaképességű Emberek Támogatásáért Alapítvány Vállalkozóval – szerződéskötési moratóriumot követően – 2021. december 28. napján megkötötte. Az online platformok kialakításra kerültek, megtörtént a rendezvények megvalósítása és a projektekben vállalt indikátorok teljesítése. 2023. évben 2 projekt – a szekszárdi és tolnai járási, és a paksi járási – többlettámogatásban részesült, többlet műszaki tartalom megvalósításának vállalása mellett.

A konzorciumi tagok a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségeket teljeskörűen megvalósították, teljesítették. A projektek fizikai zárására 2023-ban került sor, a projektekben fenntartási kötelezettség nincs.

A **TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006** azonosítószámú „Tolna megyei értékek a Duna mentén” projekt támogatási szerződésének megkötésére 2022. márciusában került sor. A rendezvényszervezés, catering és egyéb kapcsolódó szolgáltatások beszerzése megvalósult. A programok, rendezvények megvalósítása és a projektben vállalt indikátorok teljesítése megtörtént. A projekt a Tolnáért - Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. és a Hunatom Innovációs és Gazdaságfejlesztési Zrt. konzorciumában valósult meg. A konzorciumi tagok a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségeket teljeskörűen megvalósították, teljesítették. A projekt fizikai zárására 2023. február 28-án került sor, a projektben fenntartási kötelezettség nincs.

Az Önkormányzat a vármegyében 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-Möcsény-Szekszárd települések közötti hiányzó szakaszok, valamint a Regöly-Szárazd települések közötti kerékpárút engedélyezési és kiviteli tervei elkészítésére nyílik lehetőség. A szakaszok tervezésére szóló szerződések megkötésre kerültek 2022-ben. A tervezési feladatok keretében az engedélyezési és kiviteli tervek várhatóan 2024. június 30-ig elkészülnek.

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 az Önkormányzat által vezetett konzorcium.

A konzorciumi tagok között a következőképpen oszlanak meg a feladatok: az Önkormányzat felelős a közbeszerzés lebonyolításáért, a tervdokumentációk elkészíttetéséért és a kötelező nyilvánosság biztosításáért, a Hivatal, mint szakmai megvalósító, a fejlesztési dokumentumok elkészítéséért, a Tolnáért NKKft. pedig a projektmenedzsment 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. A projekt keretében 5 város számára 2022-ben megkötöttük a tervezési szerződéseket, a tervezési feladatok 1 szerződés tekintetében teljeskörűen teljesültek, a többi szerződés teljesítése folyamatban van. 4 város esetében új közbeszerzési eljárás megindítása volt szükséges. Az eljárás 2023-ban lezárult, az eljárást lezáró döntés meghozatalára és a tervezési szerződések megkötésére azonban csak 2024-ben – a Közbeszerzési Felügyeleti Főosztály támogató tanúsítványának birtokában – kerülhetett sor.

A projektben tervezett tevékenységek teljeskörű megvalósíthatósága és elszámolhatósága érdekében a befejezési időpont 2023.12.15-ről 2024.12.15-re történő módosítása vált szükségessé.

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

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

Az Önkormányzat 2023. évi bevételei szűkösen, de biztosították a kötelező feladatok ellátását, a költségvetés egyensúlyban volt.

### A költségvetés végrehajtása

A Közgyűlés az Önkormányzat 2023. évi költségvetését 977 397 975 Ft bevételi és ezzel egyező kiadási főösszeggel fogadta el. A költségvetés előirányzata az év végére 19,1 %-kal növekedett, összességében 1 164 354 167 Ft-ra módosult.

Az emelkedés a vármegyei önkormányzatok kiegészítő támogatásának, az elnyert Európai Unió támogatásoknak, illetve az egyéb pályázati források növekedésének köszönhető.

2023-ban összesen 1 154 727 324 Ft bevétel teljesült, ami az összes tervezett bevétel 99,2 %-ának felel meg. A teljesített összes kiadás 525 082 615 Ft volt, ami a módosított előirányzat 45,1 %-ának felhasználását jelenti.

A működési költségvetési bevételek esetében 99,3 %-ot, a felhalmozási bevételek esetében 93,8 %-ot ért el a teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A bevételi teljesítés az általános működéshez kapcsolódó állami támogatások és a költségvetési maradvány igénybevétele esetén 100 %-os volt, míg a többi forrás esetén csekély mértékű elmaradás tapasztalható. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatának teljesítési mértéke 97,2 % volt 2023. évben. Az elmaradás abból adódott, hogy a 2014-2020 programozási időszak 2023-ban záró projektjeinek pénzügyi elszámolása áthúzódott a következő évre, így ezek a bevételek csak a beszámolási időszakot követően érkeztek meg.

A működési bevételeink a módosított előirányzat 100 %-ában teljesültek, és az eredeti előirányzathoz képest 77,7 %-kal több saját bevétel keletkezett.

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 93,8 %-ában teljesültek. A TOP projektek vonatkozásában a tervezetthez képest a fentebb említett okok miatt kisebb összegű támogatás lehívása realizálódott.

A több évre szóló projektek esetében az előlegek már a korábbi években megérkeztek, az elszámolások ütemesen zajlottak, de a további finanszírozások csak a teljesítés ütemében érkeznek.

A bevételek teljesítése biztonságos működést és feladatellátást tett lehetővé. Az Európai Unió projektjei 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 2023. évi kiadásokat tükrözi. A költségvetési kiadások esetében 45 %-ot, ezen belül a működési kiadások esetében 57,5 %-ot, míg a felhalmozási kiadások esetében mindössze 31,6 %-ot ért el a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés mértéke.

A működési kiadások a Hivatal és a Közgyűlés hagyományos működési tevékenysége esetén az állami támogatás 100 %-os felhasználását, a saját projektek és a projektmenedzsment tevékenység 2023-ra ütemezett felhasználását együttesen tükrözik. A projektmenedzsmenti kiadások felhasználásának ütemezése a projektmegvalósítás időszakához kötődik.

A költségvetési bevételek eredeti előirányzatát 288 154 028 Ft-ban, a költségvetési kiadások előirányzatát 967 985 975 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A költségvetés tervezett egyenlege, hiánya 679 831 947 Ft volt. A költségvetés hiányát a 2022. évi maradvány finanszírozta. Külső forrás, hitel bevonására nem került sor.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 454 713 717 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 1 145 530 167 Ft. A költségvetés egyenlege (hiánya) nem változott a költségvetés módosítása során.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételének eredeti előirányzatát 689 243 947 Ft-ban, módosított előirányzatát 700 228 450 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A finanszírozási bevételek így, a 9 412 000 Ft összegű, a Magyar Államkincstár által nyújtott megelőlegezéssel együtt év végén módosított előirányzatként 709 640 450 Ft-ot tesznek ki, ami megegyezik a finanszírozási bevétel tényleges teljesítésével is.

Költségvetési bevételekből összesen 445 086 874 Ft folyt be. A költségvetési kiadások teljesítése 515 670 615 Ft volt, így a költségvetési bevételek 97,9 %-ban, a

költségvetési kiadások 45,0 %-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, 70 583 741 Ft költségvetési hiányt eredményezett. Az év elején tervezett hiány a kiadások elhúzódozó felhasználása miatt nem teljesült. A 2023. évben felhasználható maradvány alapvetően a céljellegű források felhasználása miatt csökkent.

A pénzkészlet 2023. december 31-i záró állománya önkormányzati összesítésben 636 894 369 Ft volt. A pénzeszközök nagy része, 483 140 785 Ft összegben az Önkormányzat számláin és pénztárában maradt, a Hivatal 2023. december 31-én 153 753 584 Ft-tal zárta pénzeszközeit.

A 2023. évi költségvetési maradvány összege 629 644 709 Ft. Ebből az Önkormányzat maradványa 475 896 896 Ft, a Hivatal maradványa 153 747 813 Ft.

A költségvetési maradvány döntő része céljellegű maradvány – az Európai Unió támogatásai és egyéb támogatások fel nem használt összege – az Önkormányzat saját maradványa 15 366 177 Ft. A saját maradvány az Önkormányzatnál üzemeltetési kiadás megtakarításából (távhő és villamosenergia kiadásra kiegészítő támogatást kapott az Önkormányzat), a Hivatalnál létszámcsökkenésből eredő bér megtakarításból származik.

A maradványok a céljellegüknek megfelelően beépültek a 2024. évi költségvetésbe, ezért felhasználható többletforrást az évre tervezett eredeti előirányzatokhoz képest nem biztosítanak. A saját forrás maradványát az Önkormányzatnál a 2024. évi üzemeltetési kiadásokra, illetve hagyományos rendezvényeink megvalósítására, míg a Hivatalnál a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadásokra tervezzük felhasználni.

Az Önkormányzat vagyonmérlegében az eszközök értéke 1 308 383 071 Ft-ról 1 321 870 464 Ft-ra emelkedett. A vagyon növekedése a pályázati forrásokból megvalósított beruházásoknak, felújításoknak, egyéb befektetett eszközök értékének növekedése következtében változott.

**Összegzésképpen megállapítható,** hogy az Önkormányzat pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott volt 2023-ban, gazdálkodásunkat továbbra is a takarékoság jellemezte. Erre különösen szükség volt, mert 2021-től kezdődően már nem részesülhettünk bérkompenzációban, csupán a már 2020 óta érvényben lévő 235 300 000 Ft állami támogatás, illetve az egyszeri, 12 000 000 Ft-os megemelkedett rezsiköltségek fedezetére nyújtott támogatás állt rendelkezésünkre.

Az állami bevételkiesés ellensúlyozására igyekeztünk más saját bevételi forrást felkutatni, így szolgáltatási szerződéseket kötöttünk helyi önkormányzatokkal hazai forrásból megvalósuló projektek lebonyolításának támogatására. Ennek nagyságrendje azonban a megemelkedett kiadásainkhoz képest csekély mértékű. Lényegesen kisebb volumenű költségvetéssel gazdálkodtunk, mint az elmúlt évben, tevékenységünk, feladatkörünk hasonló volt az előző évihez.

## Részletes indokolás

## 1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-a a rendelet személyi hatályáról rendelkezik. A rendelet hatálya a Közgyűlésre és annak szerveire terjed ki.

## 2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában a Közgyűlés jóváhagyja az 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.

Az Önkormányzat konszolidált beszámolójában a költségvetési bevételek teljesített összege 445 086 874 Ft, a költségvetési kiadások teljesítése 515 670 615 Ft. A költségvetés egyenlege 70 583 741 Ft hiány.

## A bevételek 2023. évi alakulása

A költségvetési bevételi előirányzat az eredetileg jóváhagyott 288 154 028 Ft-ról 454 713 717 Ft-ra módosult. A tényleges teljesítés 445 086 874 Ft volt.

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

Az Önkormányzat általános működési támogatása az előző években nyújtott támogatással azonos összegű volt 2023-ban is, 235 300 000 Ft. A 1207/2023. (V. 25.) Korm. határozat egyszeri, 12 000 000 Ft-os támogatást nyújtott az Önkormányzat rezsiköltségének támogatásához, melyet kizárólag a 2023. évi távhő és villamos-energia kiadások fedezetére lehetett felhasználni. Egyéb jogcímen (pl. bérkompenzáció) állami hozzájárulás lehívására nem volt lehetőség.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 80 859 512 Ft teljesült. Itt került elszámolásra az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból, elkülönített állami pénzalapból beérkezett pályázati finanszírozás, valamint az időközi önkormányzati és nemzetiségi választások 2023. évi támogatása.

A működési bevételeink 2023-ban 6 816 589 Ft-ot tettek ki, ami az előző évekhez képest jelentős csökkenést mutat. (2019-ben 1 965 141 Ft, 2020-ben 7 628 576 Ft 2021-ben 12 510 891 Ft, 2022-ben 13 744 691 Ft volt.) A bevétel bérleti díjakból, a falugondnoki képzés bevételéből, a szabad kapacitás terhére vállalt területfejlesztési feladathoz kapcsolható szolgáltatási tevékenységből (Magyar Falu Program), és egyéb eseti jellegű bevételből folyt be. A bevétel csökkenése abból adódott, hogy a PIP Kft-vel kötött szolgáltatási szerződés 2022. évben lejárt és az nem került meghosszabbításra.

A felhalmozási költségvetési bevétel előirányzata 46 416 434 Ft-ról év közben 117 387 194 Ft-ra módosult. A tényleges teljesítés 110 110 773 Ft volt.

A felhalmozási bevételeken belül a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 110 110 773 Ft-ban realizálódott. Itt tartjuk nyilván az elnyert Európai Unió támogatások felhalmozási céllal érkezett összegeit.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatásokból, kölcsönökből 0 Ft képződött.

A 2022. évi költségvetési maradvány igénybevétele 2023-ban 700 228 450 Ft összegben megtörtént, melyből 313 140 508 Ft működési célú maradvány, 387 087 942 Ft pedig felhalmozási maradvány volt. Szintén az előző évi maradvány terhére visszafizetésre került a 2022-ben érkezett, de a 2023-as évet terhelő államháztartási megelőlegezés 9 412 000 Ft összegben.

#### A kiadások teljesítésének 2023. évi alakulása

A költségvetési kiadások eredeti előirányzata 967 985 975 Ft-ról 1 145 530 167 Ft-ra növekedett az év végéig. A módosítások az év közben elnyert forrásokkal összhangban kerültek végrehajtásra.

A költségvetési kiadásokból 515 670 615 Ft teljesült, a módosított előirányzat 45 %-a került felhasználásra.

A teljesített költségvetési kiadásból működési kiadásokra 340 665 425 Ft-ot, felhalmozási kiadásokra 175 005 190 Ft-ot használtunk fel.

A működési kiadások az összes költségvetési kiadás 66 %-át, a felhalmozási kiadások 34 %-át tették ki. A felhalmozási kiadások a 2022. évihez képest csökkentek, mivel a döntően felhalmozási tartalommal rendelkező projektek nagyobb része realizálódott 2022-ben.

A működési kiadások tekintetében a 2023. évi módosított előirányzat 57,5 %-a teljesült, összege 340 665 425 Ft. Ebből a személyi juttatások összesen 233 529 887 Ft-ot tettek ki, a hozzá kapcsolódó munkaadói járulékok pedig 29 218 418 Ft-ot. Ez a két kiadási tétel az összes működési kiadás 77,1 %-át jelenti. (Ez 2020-ban 76,8 %, 2021-ben 74,8 volt, 2022-ben 41 %). A fennmaradó 21,8 %, azaz 73 886 968 Ft a dologi kiadások összege, és 1,1 %, azaz 4 030 152 Ft pedig az egyéb működési kiadásoké. A dologi kiadások között mutatjuk ki a működéshez kapcsolódó anyagbeszerzés és szolgáltatás igénybevételét, valamint a saját projektjeink népszerűsítésének szolgáltatási kiadásait.

A személyi juttatásokon belül a foglalkoztatottak személyi juttatására 137 116 236 Ft-ot, a választott képviselők és tisztségviselők juttatására 63 575 720 Ft-ot, egyéb külső foglalkoztatottak megbízási díjára 4 411 715 Ft-ot, egyéb külső személyi juttatásokra 28 426 216 Ft-ot használtunk fel.

A Közgyűlés a Hivatal foglalkoztatottjainak engedélyezett létszámát 27 főben határozta meg. 2023-ban 23,5 fővel kezdtük az évet. Márciustól 1 fő projektmenedzser, áprilistól további 1 fő projektmenedzser távozott a területfejlesztési osztályról. A létszám feltöltését még a projektekben biztosított források figyelembevételével sem terveztük. 2023. márciusától 1 fő közszolgálati tisztviselővel bővült a pénzügyi osztály létszáma, aki 2023. júniusától megbízott

pénzügyi osztályvezetőként végezte a feladatait a korábbi osztályvezető tartós távolléte, majd 2023. december 10-én történő nyugdíjba vonulása végett.

A Hivatal 2023. évi átlagos statisztikai létszáma 21 fő volt.

Az Önkormányzat költségvetési rendelete 45 600 Ft-ban állapította meg a 2023. évi köztisztviselői illetményalapot, mely azonos a 2022. évvel, a munkatársak bérei továbbra is jelentősen elmaradnak a versenyszféra béreitől.

Az alkalmazottak átlagkeresete a közszférában, illetve a települési önkormányzatoknál, a már több év óta meghozott bérintézkedések következtében jelentősen elmarad az átlagtól, a bérek nem versenyképesek, a jól képzett, megfelelő szakmai gyakorlattal rendelkező munkatársak megtartása egyre nehezebb feladat lesz, a magas szakmai képességekkel rendelkező munkatársak a jelenlegi bérszínvonal mellett nem maradnak sokáig a közszférában, más lehetőségek után néznek, és a pótlásuk is nagyon nehéz. A jelentkezők alacsony képzettséggel és magas bérigénnyel jelentkeznek a meghirdetett állásokra.

A foglalkoztatottak juttatásain belül önkormányzati szinten a törvény szerinti illetményekre 93 302 747 Ft-ot használtunk fel. Jutalmazásra 0 Ft-ot, projektmenedzsmenti és egyéb feladatokkal kapcsolatos céljuttatásra 31 497 217 Ft-ot fizettünk ki. Béren kívüli juttatásra (cafetériára) 7 975 410 Ft-ot, közlekedési költségtérítésre 2 550 538 Ft-ot, egyéb költségtérítésre 120 000 Ft-ot, szociális támogatásra 100 000 Ft-ot, egyéb személyi juttatásra 1 570 324 Ft-ot használtunk fel. Az egyéb személyi juttatás a betegszabadság idejére fizetett juttatást, az időközi választásokhoz kapcsolódó kifizetéseket, illetve a megszűnt jogviszonyokhoz kapcsolódóan kifizetett juttatás összegét foglalja magában.

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, projekt szakmai megvalósítására, továbbá a Hivatalnál projektmenedzsment feladatok ellátásával összefüggően került sor kifizetésre.

Az egyéb külső személyi juttatás a vármegyei kitüntető díjak összegét, a külső bizottsági tagok tiszteletdíját, a helyi identitás projektek szakmai megvalósításához kapcsolódó céljuttatást és a reprezentációs kiadásokat foglalja magában.

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó címén 29 218 418 Ft kiadás merült fel.

A dologi kiadásként teljesített 73 886 968 Ft-ból készletbeszerzésre 10 732 262 Ft-ot, kommunikációs feladatokra 3 382 254 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 35 534 952 Ft-ot, kiküldetési, reklám és propaganda kiadásokra, tájékoztatásra 10 444 744 Ft-ot, különféle befizetésekre és egyéb dologi kiadásokra 13 792 756 Ft-ot használtunk fel.

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

Egyéb működési célú kiadásként 4 030 152 Ft-ot számoltunk el. Ezen belül államháztartáson belüli szervezeteknek 2 560 152 Ft működési támogatás folyósítására került sor, államháztartáson kívüli szervezeteknek 1 470 000 Ft-ot adtunk át.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belüli szervezetek részére keretében az összesen 2 560 152 Ft átadott támogatásból 100 000 Ft került átutalásra Bába Község Önkormányzata részére (Sárközi lakodalom támogatására), 200 000 Ft Pincehely Község Önkormányzata részére (Pincehelyi szüreti felvonulás támogatására). További 2 194 996 Ft került visszautalásra a TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 azonosítószámú Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum című projekt fel nem használható előlege, valamint 65 156 Ft a TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006 azonosítószámú Tolna Megyei Értékek a Duna mentén című projekt fel nem használható előlege kapcsán.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott 1 470 000 Ft összegű támogatásokból a 2 önkormányzati nonprofit Kft, a Tolnáért és a TMFÜ Nonprofit Közhasznú Kft. részére a Közgyűlés – kötelező önkormányzati feladatok ellátására – 1 000 000 illetve 100 000 Ft-ot biztosított, itt került továbbá elszámolásra alapítványok és egyesületek támogatása 370 000 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 174 429 554 Ft-ot számoltunk el. Ezen belül immateriális javak beszerzésére 63 105 444 Ft-ot, ingatlanok beszerzésére, létesítésére 39 911 539 Ft-ot, informatikai eszközök beszerzésére 140 669 Ft-ot, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére, létesítésére 34 193 769 Ft-ot, míg a felsorolt beszerzések általános forgalmi adó kiadásaira 37 078 134 Ft-ot számoltunk el.

Az immateriális javak kiadásán belül 58 651 900 Ft került kifizetésre a TOLNA 109 pályázat keretében koncepciótervek, engedélyes és kivitelik tervek beszerzésére, a SIÓ 2 projekt keretében 4 db rövid marketing film elkészítésére 2 800 000 Ft összegben, valamint a Gasztromegye főzőműsor 4 epizódjának elkészítése is megtörtént 1 653 544 Ft összegben, melyre a forrást a 2022. évi Hungarikum pályázat biztosította.

Az ingatlanok beszerzése, létesítése keretében került elszámolásra a SIÓ1 projekt beruházása 39 911 539 Ft összegben. A SIÓ1 projekt beruházása 2023-ban aktiválásra került.

Az informatikai eszközök beszerzése keretében megvásárlásra került 2 db mobiltelefon 70 669 Ft összegben, 1 db monitor, illetve igazolvány olvasó készülék 70 000 Ft összegben.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzésén belül beszerzésre került a SIÓ 2 projekt keretében (hazai forrás terhére) 1 darab Spider Cross Liner típusú fűnyíró 6 602 400 Ft összegben, a SIÓ 1 és a SIÓ 3 projektek keretében mobil úszóstégek telepítése

történt 24 278 400 Ft, illetve 2 023 200 Ft összegben. Kiadásként merült fel az év során 34 darab gumiabroncs beszerzése hivatali személygépjárművekre 1 239 453 Ft összegben, valamint 2 irodai forgószék 50 315 Ft értékben.

Felújítási kiadások a 2023. évben nem merültek fel.

Egyéb felhalmozási célú kiadásként 575 636 Ft teljesült öt lezáruló TOP projekt fel nem használt előlegének visszafizetéséhez kapcsolódóan.

Finanszírozási kiadásként 9 412 000 Ft-ot számoltunk el a 2022. év végén folyósított állami támogatás megelőlegezés 2023. évi visszafizetésére.

### 3. §-hoz

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

Az **Önkormányzat** költségvetési bevételi előirányzatát 282 714 095 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 720 008 367 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés.

A költségvetés egyenlegét 437 294 272 Ft hiány megállapításával fogadta el a testület a költségvetés jóváhagyásakor.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 365 231 900 Ft-ra, a költségvetési kiadások módosított előirányzata pedig 806 352 646 Ft-ra növekedett. A bevételi és kiadási előirányzatot a megnövekedett rezsiköltségek fedezetére biztosított egyszeri támogatás, a Bethlen Gábor Alapból, az Agrárminisztériumtól, a Belügyminisztériumtól elnyert pályázati források és a TOP-os projektek lehívott előlegei, valamint a működési és a felhalmozási bevétel többlete növelte.

A költségvetési bevételek 358 336 910 Ft összegben, a költségvetési kiadások 332 972 760 Ft összegben teljesültek.

A bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,1 %-ban, a kiadások 41,3 %-ban realizálódtak. A költségvetés egyenlege (többlete) a teljesített költségvetési bevétel és kiadás különbözeteként 25 364 150 Ft. Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege -124 958 095 Ft többlet, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege 99 593 945 Ft hiány.

Finanszírozási bevételként 586 506 894 Ft, finanszírozási kiadásként 135 974 148 Ft merült fel. A finanszírozási bevételeken belül 9 412 000 Ft államháztartáson belüli megelőlegezésből képződött, míg az Önkormányzat előző évi költségvetési maradványa 577 094 894 Ft-ot tett ki. A finanszírozási kiadáson belül a Hivatal működéséhez nyújtott irányítószeri támogatás 126 562 148 Ft-ban, a 2022. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének elszámolása 9 412 000 Ft-ban teljesült.

Az Önkormányzat elkülönített 2023. évi költségvetésében 577 094 894 Ft maradvány képződött, melyből 224 903 649 Ft működési célú pénzmaradvány és 352 191 245 Ft pedig felhalmozási célú pénzmaradvány.

Az Önkormányzat pénzkészlete az év végén 483 140 785 Ft volt.

A költségvetési bevételeken belül működési költségvetési bevételekből 283 973 101 Ft, felhalmozási költségvetési bevételekből 74 363 809 Ft realizálódott.

A bevételek forrásonkénti alakulását a rendelettervezet 2. melléklete tartalmazza.

A teljesített bevételeken belül az Önkormányzat általános és egyszeri kiegészítő támogatása, az Európai Unió támogatás volumene és az év közben elnyert kisebb támogatások (Agrárminisztérium, Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt., Belügyminisztérium) a meghatározóak.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásként 159 015 006 Ft, felhalmozási kiadásként 173 957 754 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 a teljesített, pénzügyileg rendezett összegeket foglalja magában. A beruházási projektek esetében a közbeszerzési eljárások lezárását követően, a kivitelezési szakaszban válik intenzívebbé a források felhasználása.

A működési kiadásokon belül személyi juttatásokra 91 810 063 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 9 138 387 Ft-ot, dologi kiadásokra 54 036 404 Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 4 030 152 Ft-ot használtunk fel.

A személyi juttatás a Közgyűlés tagjainak illetményét, tiszteletdíját, egyéb juttatását, a külső bizottsági tagok tiszteletdíját, megbízási díjak összegét, vármegyei kitüntető díjak, egyéb elismerések összegét, reprezentációs kiadásokat, 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, a 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 173 957 754 Ft-ot használtunk fel.

Felújítás nem történt az év során.

A **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 5 439 933 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. Az év során az elnyert Európai Unió támogatásokból és a működési bevételből a költségvetési bevételi előirányzat 89 481 817 Ft-ra növekedett. A projektek módosított bevételi előirányzatát a 3. melléklet tételesen tartalmazza. A költségvetési bevétel tényleges teljesítése 86 749 964 Ft volt. A minimális bevételi elmaradás az 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 47 437 228 Ft, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételből 35 746 964 Ft, működési bevételből 3 565 772 Ft teljesült. Egyéb tárgyi eszköz értékesítés bevétele a 2023. évben nem volt.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök bevételből 119 972 Ft folyt be a harmadik negyedév végéig.

A Hivatal költségvetési kiadásainak eredeti előirányzata 247 977 608 Ft volt. A költségvetési kiadási előirányzat év közben 339 177 521 Ft-ra módosult.

Ténylegesen 182 697 855 Ft kiadás teljesült, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 73,7 %-os, a módosított előirányzathoz viszonyítva 53,9 %-os felhasználást jelent.

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

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

Az összes teljesített kiadás 71,8 %-a (131 176 695 Ft) a hagyományos önkormányzati igazgatási tevékenységhez, 27,8 %-a (50 879 073 Ft) a projektmenedzsment és nyilvánosság biztosítása tevékenységhez köthető, valamint 0,4 %-a (642 087 Ft) az időközi önkormányzati és nemzetiségi választások pénzügyi elszámolásának koordinálásához, ellenőrzéséhez kapcsolódott. Támogatási célú finanszírozási műveletek keretében a projektekkel összefüggő támogatásmaradvány visszafizetése 0,3 %-ban jelentkezett, összesen 575 636 Ft összegben.

A Hivatal költségvetésén belül a költségvetési kiadásokból személyi juttatásokra 141 719 824 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 20 080 031 Ft-ot, dologi kiadásokra 19 850 564 Ft-ot használtunk fel. A tényleges teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva a személyi juttatásoknál 53 %-nak, a munkaadót terhelő járulékok esetében 55,1 %-nak, a dologi kiadásoknál 62,9 %-nak felel meg.

A személyi juttatáson belül törvény szerinti illetményekre 93 302 747 Ft-ot, normatív jutalomra 0 Ft-ot, céljuttatásra 31 497 217 Ft-ot, béren kívüli juttatásra 7 975 410 Ft-ot, közlekedési költségtérítésre (munkába járásra) 2 550 538 Ft-ot, egyéb költségtérítésre 120 000 Ft-ot, szociális támogatásra 100 000 Ft-ot, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira 1 570 324 Ft-ot fizettünk ki. Az egyéb személyi juttatás a betegszabadság idejére fizetett juttatást, az időközi választásokhoz kapcsolódó kifizetéseket foglalja magában.

Külső személyi juttatásként 4 603 588 Ft teljesült. A kiadás tartalmazza a reprezentációs kiadásokat, valamint a megbízási díjakat.

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 6 413 240 Ft-ot, informatikai és kommunikációs szolgáltatásokra 3 308 581 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 5 952 016 Ft-ot, kiküldetési és reklám kiadásokra, hirdetésekre 84 280 Ft-ot, működési célú általános forgalmi adóra 3 383 716 Ft-ot, egyéb dologi kiadásra (pl. e matrica, autópálya bérlet) 708 651 Ft-ot használt fel a Hivatal.

Egyéb működési célú kiadás 2023-ban nem merült fel.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházási kiadásként 471 800 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadásként 575 636 Ft teljesült.

Az irányító szervi támogatás a módosított előirányzattal egyező összegben, 126 562 148 Ft-ban realizálódott. A Hivatal irányítószervi támogatása a megelőző évhez képest 3 029 148 Ft-tal növekedett.

A Hivatal 2023. évi költségvetési maradványa 153 747 813 Ft. (A 2019. évi 53 331 974 Ft volt, a 2020. évi 103 110 201 Ft-ban, 2021-ben 87 490 293 Ft-ban, 2022-ben 123 133 556 Ft-ban került megállapításra.) A költségvetési maradványból 148 353 068 Ft pályázati támogatások maradványa, a Hivatal saját maradványa 5 296 562 Ft.

A Hivatal 2023. év végi pénzkészlete 153 753 584 Ft volt.

#### 4. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. 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

Az Önkormányzat elkülönített 2023. 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 Hivatal 2023. 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 21 fő volt 2023-ban, amelynek tudomásulvételéről dönt a testület.

## 6. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közzgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza. A mérlegben bemutatásra kerül a 2022. évi bevétel és kiadás teljesítése, a 2023. évi eredeti és módosított előirányzat, valamint a 2023. évi teljesítés alakulása.

A mérleg az Önkormányzat konszolidált adatait mutatja be.

A mérlegből megállapítható, hogy a 2023. évi összes bevétel a 2022. évi teljesítéshez képest jelentősen csökkent, ami az új pályázati források csökkenése miatt következett be. A kiadások esetében is csökkenés mutatható ki. A módosított előirányzathoz képest is jelentős elmaradás tapasztalható, mindössze 57,5 %-os a felhasználás, de ez a már említett pályázati folyamatoknak tudható be.

A mérleg előirányzatai teljes összegben tartalmazzák az Európai Unió projekt 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 Unió projektjei esetében a támogatások jelentős részben előlegként rendelkezésünkre állnak, amelyek a felhasználás megtörténteig maradványt képeznek.

A kiadások esetében minden részterületen csökkent a tényleges felhasználás az előző évihez viszonyítva. A csökkenés a pályázati előirányzatok alacsonyabb felhasználása miatt keletkezett. A beruházási kiadások vonatkozásában több saját projektünknel 2022-ben nagyobb volumenű projekt megvalósítás történt, mint 2023-ban, emiatt a felhasználás az előirányzatokhoz képest csökkenést mutat, ugyanakkor még további munkafázisok megvalósítása átkerült 2024-re.

A bevételek és kiadások alakulását közzgazdasági 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 2023. december 31-én 636 894 369 Ft volt a záró pénzkészlet, míg 2022. év végén 704 483 134 Ft-tal zárt az Önkormányzat.

A pénzkészlet változását a 6. mellékletben mutatjuk be.

A pénzkészlet az előző évihez képest közel 10 %-os csökkenést mutat. Ez abból adódik, hogy a korábbi években lehívott Európai Unió támogatások forrásai 2023. évben felhasználásra kerültek.

## 8. §-hoz

Az Önkormányzat és a Hivatal több éves kihatású döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

A több éves kihatású döntések az Önkormányzat és a Hivatal működésével összefüggő folyamatos szerződésekből, határozott időre létrejött kötelezettségekből és a személyi jellegű kifizetésekből tevődnek össze. A melléklet már tartalmazza azokat a szerződéseket is, amelyek a projektek megvalósításához köthetőek pl. tervek, 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 az Önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.

Az 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. Az Önkormányzat közvetett támogatást 2023-ban 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 8-9-10. mellékletek, a kiadások feladatonkénti részletezését a 11-12-13. mellékletek tartalmazzák.

Az Önkormányzatnak kötelező feladatokhoz kapcsolódóan 337 413 769 Ft, önként vállalt feladathoz kapcsolódóan 107 186 093 Ft, állami (államigazgatási) feladathoz köthetően 487 012 Ft költségvetési bevétele teljesült.

Kötelező feladatokra 371 959 024 Ft, önként vállalt feladatokra 143 069 504 Ft, állami (államigazgatási) feladatokra 642 087 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 projektmegvalósítás 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 választásokkal összefüggő kiadási tételeket 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 a Hivatal mérlegben szereplő eszközei esetében 2022. évben került sor – a hatályos leltározási szabályzatban foglaltak alapján – mennyiségi leltárfelvételre.

2023. évben az eszközök állományának alátámasztását a folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel biztosítottuk.

Az Önkormányzat mérlegében kimutatott eszközök és források 2023. december 31-i értéke – egymással egyezően – 1 321 870 464 Ft.

Az eszközök értéke a 2022. év végén 1 308 383 071 Ft volt, az eszközérték változása 1 %-os növekedést mutat.

A 13 487 393 Ft-os eszközérték növekedésen belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 84 391 316 Ft-tal növekedett, a pénzeszközök értéke 67 588 765 Ft-tal, a követelésállomány 4 239 985 Ft-tal csökkent, az aktív időbeli elhatárolások záró értéke pedig 924 827 Ft-tal növekedett. Az előző évi állományhoz képest legnagyobb mértékben a befektetett eszközök értéke nőtt, ami elsősorban a TOP-os pályázatokból megvalósult beruházásoknak köszönhető.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke a tavalyi 576 214 988 Ft-ról 660 606 304 Ft-ra emelkedett, ezen belül az immateriális javak értéke 26 931 700 Ft-ról 66 047 705 Ft-ra változott, mely tartalmazza az előző évi állományhoz képest a növekedést, valamint az elszámolt értékcsökkenést is. A tárgyi eszközök értéke 543 283 288 Ft-ról 588 558 599 Ft-ra emelkedett, ami a már említett megkezdett beruházásoknak köszönhető.

Az értékcsökkenés elszámolásában a korábban beszerzett eszközök esetében az államháztartás számviteléről szól 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szerinti hatályos leírási kulcsokat alkalmaztuk a 2023. évben is.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökön belül a befektetett pénzügyi eszközök értéke – amely a két önkormányzati tulajdonú Kft-ben lévő részesedésünket jelenti – 2023-ban sem változott, 6 000 000 Ft.

A pénzeszközök állománya a mérlegben 636 894 369 Ft. A pénzkészlet az Európai Unió projektjeinek lehívott, fel nem használt előlegeiből, egyéb céljellegű támogatások maradványából és saját források maradványából tevődik össze.

A követelések állománya 22 763 345 Ft. A követelések záró értékén belül a költségvetési évben esedékes követelések állományának értéke 11 148 663 Ft, amely nem változott a 2022. év végéhez képest. A költségvetési évet követően esedékes követelés állománya 10 754 667 Ft, az adott előlegek összege 760 015 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 1 606 446 Ft szerepel a mérlegben. Itt mutattuk ki azokat a tételeket, amelyek kifizetése 2023-ban megtörtént, de költségként a 2024. évre vonatkoznak. Az Önkormányzatnál 701 654 Ft, a Hivatalnál 904 792 Ft összegű az elhatárolás 2023. december 31-i mérlegben kimutatott értéke.

A források értéke a 2023. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően 1 321 870 464 Ft volt, ezen belül a saját tőke értéke 154 610 700 Ft-ot, a kötelezettségek értéke 21 089 018 Ft-ot, a passzív időbeli elhatárolások állományának értéke 1 146 170 746 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 pénzeszközökön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke is változatlan, 121 119 838 Ft.

Az Önkormányzat 2023. évi konszolidált, az Önkormányzat és a Hivatal összevont adatait tartalmazó mérleg szerinti eredménye 39 009 670 Ft.

A mérleg szerinti eredmény 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 7 559 969 Ft-tal csökkent az előző évhez képest, összege 2023. december 31-én 21 089 018 Ft. Végleges kötelezettségként jelennek meg azok a számlatartozások, amelyek esedékessége tárgyévi vagy tárgyévben kezdődik a fizetésre nyitva álló időtartam, és a teljesítés 2023-ban megtörtént.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 2023. évben nem volt.

A tárgyévet követő évi végleges kötelezettség összege 12 993 568 Ft.

E kötelezettségek között jelenik meg a mérlegben az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó, a tárgyévet követő évben esedékes fizetési kötelezettség 9 412 000 Ft értékben, valamint 3 010 632 Ft dologi kiadás tartalmú kiegyenlítésre váró számla érték az Önkormányzatot érintően. A Hivatalnál 570 936 Ft dologi kiadásokra vonatkozó költségvetési évet követő kötelezettség áll fenn az év végén, mely számlák kifizetésére a 2024. év elején került sor.

A kötelezettségek között az Önkormányzatot érintően 8 094 780 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 (Kbt.) tartalmazza.

Az eredményszemléletű 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 2023-ban felhasználásra nem került maradványa.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2023. december hónapot terhelő bér és egyéb személyi jellegű költségek, bérjárulékok elszámolt összegéből tevődik össze, de ez a forrása költségként a 2023. évet terhelő készletbeszerzések, szolgáltatások le nem vonható általános forgalmi adó ráfordítások leszámolt és költségként, ráfordításként elszámolt összegének is, amelyek pénzügyi teljesítésére 2024-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 1 146 170 746 Ft szerepel a mérlegben. E forráselemen belül az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása 99 670 918 Ft, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 14 899 051 Ft, halasztott eredményszemléletű bevételek összege 1 031 600 777 Ft.

Az Önkormányzatnál 25 981 667 Ft, a Hivatalnál 73 689 251 Ft az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása, mely a korábbi években jóváírt, de költségként még fel nem merült működési támogatások értékét tartalmazza.

Az Önkormányzatnál 5 655 897 Ft, a Hivatalnál 9 243 154 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 1 031 600 777 Ft. Tartalma az Európai Unió 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 beépült a 2024. évi költségvetésbe, módosított összege a zárszámadást követően kerül előirányzatosításra.

Az Önkormányzat 2023. 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, melyet a 19. mellékletben mutatunk be.

Az állami támogatás elszámolásokat csak tudomásul veszi a Közgyűlés.

A 2023. évi általános működési támogatás felhasználásra került, állami támogatás visszafizetési kötelezettséget a 2023. év vonatkozásában nem állapítottunk meg.

#### 15. §-hoz

A költségvetési rendeletben a Közgyűlés elnöke felhatalmazást kapott 1 400 000 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.

Az Önkormányzatnak 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 2023. évben nem keletkezett. A kötelezettségek bemutatása a zárszámadási rendelet kötelező tartalmi eleme.

## 18. §-hoz

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

## 19. §-hoz

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

A Hivatal Európai Unió projektjeinek bevételeit a 10. melléklet, 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 - 2024. május 28-án 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:**

Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet a költségvetési maradvány jóváhagyásával a 2024. 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, 2024. május 6.**

**dr. Korossy Ildikó**  
**jegyző**

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

**A TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA**  
**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE VÉGREHAJTÁSÁRÓL SZÓLÓ**  
**RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL,**

**VALAMINT**

**A TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA**  
**2023. ÉVI**  
**ÉVES ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) KÖLTSÉGVETÉSI**  
**BESZÁMOLÓJÁNAK KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL**

**Budapest, 2024. május 21.**

## TARTALOM

Független könyvvizsgálói jelentés a Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlése részére a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet vizsgálatáról (3. oldal)

Független könyvvizsgálói jelentés a Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlése részére a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról (7. oldal)

Kiegészítés a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet vizsgálatáról, valamint a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról készült független könyvvizsgálói jelentéshez (10. oldal)

Szám: 58/2024.

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének

#### Vélemény

Elvégeztük a Tolna Vármegye Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendeletervezet) – amely szerint a teljesített konszolidált költségvetési bevételek összege 445 086 874 Ft, a teljesített konszolidált költségvetési kiadások összege 515 670 615 Ft, a költségvetési egyenleg 70 583 741 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 Vármegye Önkormányzata 2023. 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 könyvvizsgálatáért 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 rendelettervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A **Tolna Vármegye Önkormányzatának** vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendelettervezetben 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 rendelettervezetben, 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 rendelettervezetben, 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 rendelettervezetért**

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendelettervezetnek 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 rendelettervezet elkészítése.

A zárszámadási rendelettervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolással 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 rendelettervezet könyvvizsgálataért és véleményezéséért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe 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 rendelettervezetbe 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 rendelettervezetbe 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 rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók 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 számveteli 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, 2024. május 21.

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 Vármegye Önkormányzata Közgyűlése részére

#### Vélemény

**Elvégeztük a Tolna Vármegye Önkormányzata (az Önkormányzat) mellékelt 2023. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 321 870 464 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2023. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 445 086 874 Ft, a teljesített finanszírozási bevételek összege 709 640 450 Ft, így a teljesített összes bevétel 1 154 727 324 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 515 670 615 Ft, a teljesített finanszírozási kiadások összege 9 412 000 Ft, így a teljesített összes kiadás 525 082 615 Ft, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 39 009 670 Ft (nyereség) – áll.**

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2023. 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 könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni 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 véleményyt 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 beszámolók 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, 2024. május 21.

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 VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA  
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE VÉGREHAJTÁSÁRÓL SZÓLÓ  
RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL,  
VALAMINT  
A TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA  
2023. ÉVI ÉVES ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) KÖLTSÉGVETÉSI  
BESZÁMOLÓJÁNAK KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL KÉSZÜLT FÜGGETLEN  
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ**

**Budapest, 2024. május 21.**

## KIEGÉSZÍTÉS

**a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének  
végrehajtásáról szóló rendeletervezet vizsgálatáról,  
valamint a 2023. 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 Vármegye Önkormányzata 2023. 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 Könyvvizsgálati 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 2023. 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 számvitelére 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 Vármegye Önkormányzatnál biztosított. Az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2023. 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 Vármegye Önkormányzata 2023. évi konszolidált beszámolója rendelkezésre áll, adatait, információit az előterjesztés, a rendelettervezet, illetve a mellékletek tartalmazzák, hasznosítják. (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.

Tolna Vármegye Önkormányzatára vonatkozóan a Magyar Államkincstár a 2023. évi éves költségvetési beszámolóra kiterjedően szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést nem végzett, az Önkormányzat a Magyar Államkincstár által ilyen típusú ellenőrzésre kijelölt körbe (mintába) 2023. évre vonatkozóan sem került be.

Az előzőeket 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 Bizottság munkájában való részvételre is.

A jelen könyvvizsgálói jelentésben, a vonatkozó jogszabályi előírásokkal összhangban, a hangsúlyt a 2023. 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 Vármegye Önkormányzata 2023. évi éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójáról, valamint a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet előterjesztéséről készült.

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

- vizsgálta az Önkormányzat 2023. évi éves költségvetési beszámoló készítésére, a zárszámadási feladatok elvégzésére tett intézkedéseit,
- ellenőrizte a zárszámadási rendelettervezetet,
- 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 irányulón.

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 2023. évi központi költségvetéséről elfogadott 2022. évi XXV. (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;

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

## II.

### A KÖNYVVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

#### **1. A zárszámadási rendelettervezet jogszabályi megfelelése, szerkezeti felépítése**

A zárszámadási rendelettervezet 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 rendelettervezet a fenti jogszabályokból következő szerkezetnek alapvetően megfelel, mivel tartalmazza

- az Önkormányzat 2023. 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 lejárat és ügyletek szerinti kimutatását (azzal, hogy a Tolna Vármegye Önkormányzata hitelállománnyal 2023 végén nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött – 9. §),
- a közvetett támogatások kimutatását (bár Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. 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 2023-ban nem keletkezett), továbbá
- a részesedések alakulását (18.§; 22. melléklet), valamint
- az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek kiadásairól és bevételeiről készített tájékoztatót (19. §; 23. melléklet),

eleget téve az államháztartási törvény vonatkozó követelményeinek.

A rendelettervezet magában foglalja a Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. 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 Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal által elkészített 2023. 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 2023. év során a számviteli rendszer és a belső kontrollok szempontjából fontos szabályzatok, az előbbieket alapján általában megújított tartalommal, rendelkezésre álltak.

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 2023-ban sem merült fel.)

A belső kontrollrendszerrel 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 azonban a kontrollrendszer egyes elemei folyamatos 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 2023-ban is rendelkezésre.

A számviteli rendszert is érintően 2023-ban is hatályos volt a **Pénzügyi Osztály** azon **ügyrendje**, amelyet 2015. június 30-tól kell alkalmazni. Az elmúlt évben ugyanakkor több olyan belső szabályozó is hatályba lépett, amelyek formálták a gazdálkodás, a pénzügyi folyamatok mozgásterét (gazdálkodási szabályzat, az Önkormányzati Hivatal új SZMSZ-e, a közszolgálati szabályzat módosításai). Mindez része volt azon a folyamatoknak, amelyek keretében az Önkormányzat, illetve az Önkormányzati Hivatal működésére az év során együttes utasítások, elnöki utasítások és jegyzői utasítások kerültek elfogadásra.

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 rendszerére is, különös tekintettel az Ávr. 13. §-ának (2) bekezdésében előírt szabályzatokra is.

Az Önkormányzatnál a közelmúltban aktualizálásra került a leltárkészítés és leltározás, valamint a selejtezés szabályzata, megújult a gazdálkodási szabályzat, az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdéseinek szabályozása és a gépjárművek használatának belső rendje is.

A gazdálkodás, a számviteli rendszerek és a belső kontrollok még jobb működése érdekében a könyvvizsgálat továbbra is 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 2023. év végi adatait tartalmazó, 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.

A rendelettervezet részletes indokolása a 12. §-hoz kapcsolódóan tartalmazza, hogy az Önkormányzat, illetve az Önkormányzati Hivatal mérlegében számba vett eszközök esetében – a hatályos leltározási szabályzatban foglaltak alapján – 2022. évben került sor mennyiségi leltárfelvételre. 2023. évben az eszközök állományának, mérleg szerinti értékének alátámasztását a folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel biztosították.

Ez az eljárás a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelel.

Az egyes vagyonelemek értékelése tekintetében a következők érvényesültek:

Az **immateriális javak** mérleg szerinti értéke 2023-ban az előző évhez képest közel két és félszeresére (39 116 005 Ft-tal) nőtt az év során lebonyolított beszerzések, illetve a vonatkozó jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak megfelelően elszámolt értékcsökkenésük együttes hatására, s az év végén 66 047 705 E Ft-ot tett ki.

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

A befektetett eszközökön belül meghatározó tárgyi eszközök állománya a tárgyévben 45 275 311 Ft-tal (12,0%-kal) 588 558 599 Ft-ra növekedett, ami alapvetően a pályázatokkal megvalósuló beruházásokkal függött össze.

A **befektetett pénzügyi eszközök** körében tartós részesedésként a TMFÜ - Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. üzletrésze, valamint a Tolnáért -Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.-ben meglévő tartós (100 %-os önkormányzati tulajdont képező) részesedés került a 2023. évi mérlegben számbavételre, az értékelés szabályainak megfelelően, az előző évivel azonos 6 000 000 Ft összegben.

A **pénzeszközök állománya** az Önkormányzat mérlegstruktúrájának – az előző évhez hasonlóan – egyik meghatározó tétele volt. Az előző év végénél 9,6%-kal alacsonyabb 636 894 369 Ft záró állományuk – ahogyan arra az előterjesztés részletes indokolása is utal – Európai Uniós projektek lehívott, de fel nem használt előlegeiből, egyéb céljellegű 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 – hasonló nagyságrendben – a mérlegbe, 22 763 345 Ft, illetve 21 089 018 Ft összegben.

**Aktív időbeli elhatárolásként** (1 606 446 Ft összegben) – helyesen – olyan tételek kimutatása történt meg, amelyek kifizetésére 2023-ban sor került, de költségként a 2024. évet terhelik (pl. szaklapok, szakmai anyagok előfizetési díjai, már átutalt bérleti díjak 2024-re vonatkozó összegei).

**Passzív időbeli elhatárolásként** egyrészt olyan költségeket, ráfordításokat tartalmaz a mérleg, amelyek a 2023. évet terhelik, de csak 2024-ben került sor a folyósításukra, pénzügyi teljesítésükre (pl. a 2023. december havi bérek és egyéb személyi jellegű költségek, bérjárulékok, illetve dologi költségek).

Lényegesen érintik a passzív időbeli elhatárolásokat a halasztott bevételek, amelyek vagyonelemek térítésmentes átvételéből, valamint felhalmozási célú támogatásokból adódtak, s 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 2023. évi passzív időbeli elhatárolások összege (1 146 170 746 Ft) az előző évi mérleg szerinti értéktől alig mutat eltérést.

A források struktúrájában a passzív időbeli elhatárolások képviselnek legnagyobb súlyt, mivel az eszközök mérleg szerinti főösszegével egyező 1 321 870 464 Ft-nak 86,7%-át teszik ki. A forrásokon belül a **saját tőke** összege 154 610 700 Ft, ennek részeként a mérleg szerinti eredmény 39 009 670 Ft volt 2023. december 31-én.

#### **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 2023. évi költségvetés teljesítéséről, illetve az Önkormányzat és intézményei 2023. 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 eredményezett az Önkormányzat 2023. évi költségvetése teljesítéséről szóló rendelet értékelésében, mivel a jelentések kiegészítésében 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

### Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált mérlegének adatai – 2023. december 31. ESZKÖZÖK

| <i>adatok E Ft-ban</i>                                       |                    |                   |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Megnevezés                                                   | Előző év<br>(2022) | Tárgyév<br>(2023) | 2023/2022<br>%-ban |
| Immateriális javak                                           | 26 932             | 66 048            | 245,2              |
| Tárgyi eszközök                                              | 543 283            | 588 559           | 108,3              |
| Befektetett pénzügyi eszközök                                | 6 000              | 6 000             | 100,0              |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe<br>adott eszközök              | 0                  | 0                 | .                  |
| <b>NEMZETI VAGYONBA<br/>TARTOZÓ BEFEKTETETT<br/>ESZKÖZÖK</b> | <b>576 215</b>     | <b>660 606</b>    | <b>114,6</b>       |
| Készletek                                                    | 0                  | 0                 | .                  |
| Értékpapírok                                                 | 0                  | 0                 | .                  |
| <b>NEMZETI VAGYONBA<br/>TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>.</b>           |
| <b>PÉNZESZKÖZÖK</b>                                          | <b>704 483</b>     | <b>636 894</b>    | <b>90,4</b>        |
| Költségvetési évben esedékes<br>követelések                  | 11 148             | 11 148            | 100,0              |
| Költségvetési évet követően<br>esedékes követelések          | 10 755             | 10 755            | 100,0              |
| Követelés jellegű sajátos<br>elszámolások                    | 5 100              | 860               | 22716,9            |
| <b>KÖVETELÉSEK</b>                                           | <b>27 003</b>      | <b>22 763</b>     | <b>84,3</b>        |
| <b>EGYÉB SAJÁTOS<br/>(ESZKÖZOLDALI)<br/>ELSZÁMOLÁSOK</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>.</b>           |
| <b>AKTÍV IDŐBELI<br/>ELHATÁROLÁSOK</b>                       | <b>682</b>         | <b>1 606</b>      | <b>235,5</b>       |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>1 308 383</b>   | <b>1 321 870</b>  | <b>101,0</b>       |

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 2023. 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 (48,2%-os súllyal), a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (50,0%), ezen belül a tárgyi eszközök (44,5%)

jelentették 2023 végén. A tárgyi eszközök mérleg szerinti állománya jelentősen nőtt az elmúlt években, ebből 2023-ra már csak 8,3%-os dinamika jutott, ami elsősorban a TOP pályázatokból megkezdett beruházásokkal függött össze.

A jelentős 2023. december 31-ei pénzkészlet a mérleg előző évi végi állománynak több mint 90%-a (90,4%), s összege (636 894 369 Ft) továbbra is azt igazolja, hogy a támogatások és a saját források maradványa tartósan kezelendő forrást jelent az Önkormányzat gazdálkodásában.

**Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált mérlegének adatai – 2023. december 31.  
FORRÁSOK**

| Megnevezés                                           | adatok E Ft-ban    |                   |                    |
|------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                                                      | Előző év<br>(2022) | Tárgyév<br>(2023) | 2023/2022<br>%-ban |
| Nemzeti vagyon induláskori értéke és változásai      | 342 371            | 342 371           | 100,0              |
| Felhalmozott eredmény                                | -176 176           | -226 770          | -128,7             |
| Eszközök érték helyesbítésének forrása               | 0                  | 0                 | .                  |
| Mérleg szerinti eredmény                             | -50 594            | 39 010            | 177,1              |
| <b>SAJÁT TŐKE</b>                                    | <b>115 601</b>     | <b>154 611</b>    | <b>133,7</b>       |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek         | 0                  | 0                 | .                  |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 19 315             | 12 994            | 67,3               |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások           | 9 334              | 8 095             | 86,7               |
| <b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>                               | <b>28 649</b>      | <b>21 089</b>     | <b>73,6</b>        |
| <b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                 | <b>1 164 133</b>   | <b>1 146 171</b>  | <b>98,5</b>        |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                             | <b>1 308 383</b>   | <b>1 321 870</b>  | <b>101,0</b>       |

A forrásokon belül 2023 végén a passzív időbeli elhatárolások jelentették a meghatározó tételt, mivel összegük a mérleg főösszegének döntő hányadát (89,0%-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 e mérlegfőcsoportban. Az elhatárolások döntő részét (1 031 600 777 Ft összegben) a halasztott eredményszemléletű bevételek jelentik.

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 2023. évi vagyonkimutatása mutatja be (21. melléklet). A vagyonváltozás összetevőit az előterjesztés részletezi.

A mérleg tagolását követő vagyonkimutatás szerint az Önkormányzat 2023 végén csak törzsvagyonnal és üzleti vagyonnal (befektetett eszközökkel és pénzeszközökkel) rendelkezett, a kimutatás alapján együttesen 1 297 500 673 Ft összegben. A teljesen, „0”-ra leírt eszközök bruttó értéke december 31-én 87 894 027 Ft-ot tett ki.

Az eszközök körén belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérleg szerinti értéke 14,6 %-kal meghaladta a nyitó állományt, míg a követeléseké közel egyötödével (az előző év 84,3%-ára) a pénzeszközöké pedig a 2023. év végi szint 96,4%-ára csökkent. Az aktív időbeli elhatárolások 1 606 446 Ft Ft összege az egy évvel korábbinak közel két és félszeres (235,7%-a) a 2023. évi mérlegben.

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

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

A 2023. 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**

Az egy évtizede megváltozott államháztartási számvitel alapján, a pénzügyi számvitel előírásait figyelembe véve, a költségvetési szférában is a számviteli törvényben foglaltakhoz hasonló struktúrájú eredménykimutatást kell készíteni. Az Önkormányzat 2023. évi eredménykimutatásának adatai, összehasonlítva az előző évvel, a következők szerint alakultak:

**Tolna Vármegye Önkormányzatának eredménykimutatása, 2023.**

| Megnevezés                                           | 2022. év           | 2023. év      | Változás       |
|------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------------|
|                                                      | Előző időszak      | Tárgyidőszak  | 2023.-2022. év |
|                                                      | adatok ezer Ft-ban |               | ezer Ft-ban    |
| I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele      | 2 960              | 840           | -28 220        |
| II Aktivált saját teljesítmények értéke              | 0                  | 0             | .              |
| III Egyéb eredményszemléletű bevételek               | 770 658            | 462 493       | -308 165       |
| IV Anyagjellegű ráfordítások                         | 314 817            | 54 912        | -259 905       |
| V Személyi jellegű ráfordítások                      | 269 761            | 262 317       | -7 444         |
| VI Értékcsökkenési leírás                            | 36 697             | 52 960        | 12 263         |
| VII Egyéb ráfordítások                               | 202 949            | 54 248        | -148 701       |
| <b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>                    | <b>-50 606</b>     | <b>38 896</b> | <b>89 502</b>  |
| VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei | 12                 | 120           | 108            |
| IX Pénzügyi műveletek ráfordításai                   | 0                  | 6             | 6              |
| <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>               | <b>12</b>          | <b>114</b>    | <b>102</b>     |
| <b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                   | <b>-50 594</b>     | <b>39 010</b> | <b>89 604</b>  |

A tevékenységek eredménye a tevékenység nettó eredményszemléletű bevételeiből, egyéb eredményszemléletű bevételekből áll, melyből levonásra került az anyag-, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenés és egyéb ráfordítások összege. Aktivált saját teljesítmény értékkel – ilyen jellegű feladat hiánya miatt – nem számolt az Önkormányzat.

A tevékenységek nettó eredményszemléletű bevétele 840 000 Ft, amelyet jelentős mértékben (462 492 748 Ft-tal) megnöveltek az egyéb eredményszemléletű összegek. Az eredménykimutatás így 463 332 748 Ft bevételt tartalmaz, amelyből az eredmény megállapításához levonandó az anyag- és a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások összege (együttesen 424 437 061 Ft). A tevékenységek eredménye az előző évi veszteséggel szemben a tevékenység szintjén 38 895 687 Ft összegű nyereség.

A pénzügyi műveletek eredménye 2023-ban 113 983 Ft-ot tett ki, mivel e műveletekkel kapcsolatos 119 972 Ft eredményszemléletű bevétellel szemben mindössze 5 989 Ft ráfordítás merült fel.

Mindezek alapján állapítható meg a **mérleg szerinti eredmény**, amely **2023. év végén: 39 009 670 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 beszámolók emellett – helyesen – tartalmazzák a követelésekre és az előzetes és végleges kötelezettségvállalásokra vonatkozó adatokat.

Az összevont költségvetési jelentés alapján az Önkormányzat 2023. évi költségvetése teljesítésének főösszegei (Ft-ban):

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| Költségvetési bevételek:           | 445 086 874          |
| Finanszírozási bevételek:          | 709 640 450          |
| <b>Teljesített összes bevétel:</b> | <b>1 154 727 324</b> |

|                                   |                    |
|-----------------------------------|--------------------|
| Költségvetési kiadások:           | 515 670 615        |
| Finanszírozási kiadások:          | 9 412 000          |
| <b>Teljesített összes kiadás:</b> | <b>525 082 615</b> |
| <b>Költségvetési maradvány:</b>   | <b>629 644 709</b> |
| <b>(Bevételek-kiadások)</b>       |                    |

#### 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 2023-ban a következők voltak:

|                                                              |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (egyenlege):  | -70 583 741 Ft        |
| Finanszírozási bevételek és kiadások különbsége (egyenlege): | 700 228 450 Ft        |
| <b>Költségvetési maradvány:</b>                              | <b>629 644 709 Ft</b> |

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 2023. évi maradványa megegyezik a költségvetési jelentésből levezethető összeggel.

Tolna Vármegye Önkormányzatának 2023. évi 629 644 709 Ft összegű költségvetési maradványa tartalmazza az Önkormányzati Hivatal maradványát is (az Önkormányzat elkülönített maradványa 475 896 896 Ft, a Hivatalé 153 747 813 Ft).

A 2023. évi költségvetési maradványt 100 534 966 Ft összegben terheli kötelezettségvállalás, amely döntően magát az Önkormányzatot érinti, 529 109 743 Ft erejéig szabad maradványnak minősül. Az előterjesztés általános indokolása ugyanakkor ezúttal is megerősíti, hogy a költségvetési maradvány döntően céljellegű, s e maradványok ennek megfelelően beépültek a 2024. évi költségvetésben ezért felhasználható többletforrást az eredeti előirányzatokhoz képest nem jelentenek.

#### **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 Vármegye Önkormányzata 2023. 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), a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében a vármegyében elnyert Európai Unió támogatások felhasználásában 2023-ban is jelentős szerepe és felelőssége volt. Ebből következően a 2023. évi költségvetés elfogadása és végrehajtása során elsősorban az előző években elnyert pályázatokkal kapcsolatos feladatok, előrehaladásuk aktív segítése – együttműködve az érintett településekkel – jelentették a munka tartalmát, miközben a szóban forgó támogatási szerződésekből adódó újabb teendők is folyamatosan jelentkeznek. Az Európai Unió pályázatok mellett a Belügyminisztérium és a Pénzügyminisztérium által meghirdetett, valamint a Magyar Falu Program keretében megvalósuló pályázatokkal kapcsolatosan is segítséget kínál, nyújt az Önkormányzati Hivatal.

Mindez tükröződik a költségvetés teljesítésében is, mely szerint a 2023. évi módosított költségvetési bevételi előirányzatnak 99,2%-a (1 154 727 324 Ft) realizálódott, míg a költségvetés kiadások tekintetében mindössze 45,1%-os a teljesítési arány (a teljesített összes kiadás 525 082 615 Ft volt). A rendelettervezet indokolása részletezi mindenek hátterét.

A költségvetés kondícióira kedvezően hatott, hogy a támogatások jelentős részben egy összegben, a tervezésnél számításba vett mértékben realizálódtak. A bevételek teljesítése az általános működéshez kapcsolódó állami támogatások és a költségvetési maradvány igénybevételeinél 100%-os volt, de több más forrás esetében is közelítette azt. A kiadások módosított előirányzata ugyanakkor a több év alatt megvalósuló projektek teljes összegét magában foglalja, a tényleges felhasználás viszont a beszámolás szempontjából csak a 2023-ban felmerült kiadásokat jelenti. A költségvetés teljesítésének alakulása a bevételi előirányzatok és a kiadási előirányzatok, valamint azok teljesítésének vonatkozásában továbbra is ezt az eltérő ütemet mutatja.

Az Önkormányzat pénzügyi helyzete 2023-ban kiegyensúlyozott volt, kötelező, önként vállalt és állami feladatait az előterjesztés szerintieknek megfelelően valósította meg. (A teljesített költségvetési kiadások 72,1%-a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódott, 27,8%-a önként vállalt feladatokat szolgált, az állami – államigazgatási – célok szerény összeget, 642 087 E Ft-ot, képviseltek, 0,1%-os arányt jelentett.)

Az Önkormányzat költségvetésének bevételi struktúrájában a kötelező feladatok súlya 2023-ban lényegesen megnövekedett. Költségvetési bevételeinek háromnegyede (75,8%-a) származott ebből, az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó összeg pedig nem érte el az összes költségvetési bevételek egynegyedét érte el (24,1%), míg állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódóan mindössze 487 012 Ft (0,1%) realizálódott.

Erre a rendeletervezet indokolása is magyarázatot ad, utalva arra, hogy az Európai Unió projektjeinek 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 2023. évi mérlegéből számítható mutatók összességében kedvező helyzetet jeleznek. Az Önkormányzat befektetett eszközei mérleg szerinti értékének – a tárgyi eszközök mérlegérték korábbi dinamikus növekedése következtében – a saját tőke ugyan csak közel egynegyede (23,4%-a) volt az év végén, a kötelezettségek összegét a likvid eszközök, ezen belül a pénzeszközök, állománya változatlanul sokszorosán meghaladta, bár – mint arra utalás történt – a viszonylag magas pénzkészlet továbbra is meghatározott célokhoz kapcsolódik. A vagyoni helyzet mutatóinak javulását vetíti előre a passzív időbeli elhatárolások továbbra is magas aránya, amely a 2023. évi mérleg forrásainak 86,7 %-a.

## 6. Összegzés

A könyvvizsgálat véleménye szerint az éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2023. évi költségvetése teljesítéséről, a 2023. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

A zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékek az éves költségvetési beszámoló adataival összhangban vannak, s egybevetethetők az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartással.

Az Önkormányzat 2023. 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. Utóbbiakról átfogó képet nyújt az előterjesztés általános indokolása.

Az általános indokolást záró összegzés joggal utal arra, hogy az Önkormányzat pénzügyi helyzete 2023-ban is kiegyensúlyozott volt, bár az előző év(ek)hez hasonló feladatokhoz kevesebb forrás, szűkebb költségvetés állt rendelkezésre.

**A könyvvizsgálat Tolna Vármegye Önkormányzatának 2023. évi zárszámadási rendelettervezetet felülvizsgálva, azt értékelve, a jogszabályi követelményekkel összehasonlítva, a bizottságok, valamint a Közgyűlés által történő tárgyalásra, rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.**

Budapest, 2024. május 21.

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 TOLNÁÉRT NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

### 2023. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. 2023. évi végzett munkáját a korábbi évekhez hasonlóan következő feladatcsoportok határozták meg:

- a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum és a Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében című projektek
- a közbeszerzési eljárások lebonyolítása,
- a Tolnáért NKKft. saját TOP-os és TOP\_PLUSZ-os pályázatai

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

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

2023. 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 vármegyei 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, melyhez csatlakozott a Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében című TOP\_PLUSZ projekt, célkitűzéseit tekintve az előző projekt folytatásaként.***

A Tolna Vármegyei 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 Vármegyei Önkormányzat, mint a konzorcium vezetője, valamint a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Tolna Vármegyei Kormányhivatal, a Kék Madár Alapítvány és a Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. konzorciumi megállapodása alapján, egymással szorosan együttműködve valósul meg.

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

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

A vármegyei paktum elsődleges célja a térség gazdasági fellendítése, foglalkoztatási szintjének és a lakosság életszínvonalának növelése. A vármegyei szintű foglalkoztatási együttműködés a vármegye 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 Vármegyei Foglalkoztatási Paktum, valamint a Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében projektek szervezete, a Paktum Iroda, melyet a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. működtet.

Feladatunk volt 2023-ban is a két foglalkoztatási projekt 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, valamint a Foglalkoztatási Partnerség 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 figyelembevéve igyekeztünk a programba bevonni, képzésben részesíteni vagy rögtön munkába közvetíteni a projekt támogatási rendszerével, a hátrányos helyzetű álláskeresőket.

A projektek 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.

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 vármegye vállalkozásainak folyamatosan növekvő humán erőforrás igényét. A diákok korszerű piacorientált képzésbe vonása hatékonyabb és olcsóbb módja a munkaerő biztosításának, mint egy már meglévő munkaerő-piaci helyzet kezelése, utólagos oktatással, felnőtt szakképzéssel.

Kiemelt célunkká vált a Konzorciumi partnereinkkel együtt a fiatalok helyes pályaválasztásának segítése, figyelmük felkeltése a szakképzés felé.

Az eredetileg öt évre tervezett Foglalkoztatási Paktum projekt 2022. júliusában zárult, majd meghosszabbításra került, így végül a teljes zárás 2023. novemberében történt meg. A projekt zárása, elszámolása kiemelten nagy feladat volt, mely hónapokig tartott. A projekt ünnepélyes zárásaként 2023. novemberében záró konferenciát tartottunk, minden résztvevő és együttműködő partner, valamint társintézmények részvételével a Vármegyeházán. A rendezvény méltó befejezése volt a minden részében sikeres Paktum projektnek.

Megvalósult és hatékonyá vált az együttműködés a Konzorciumi partnerek a Tolna Vármegyei Önkormányzat, a Tolna Vármegyei Kormányhivatal, a Tolna Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, a Tolna Vármegyei Szakképzési centrum és a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. között. Ugyanakkor együttműködésünk gyakorlativá vált a vármegye kis és közepes vállalkozásaival, oktatási intézményeivel.

Elmondhatjuk, hogy a projekt kapcsán tényleges stratégiai együttműködés jött létre, a vármegye gazdasági szereplői között, a vármegye gazdaságának fejlesztése érdekében.

***Másik nagy feladatcsoportunk a TOP\_PLUSZ kódszámú felhívásokra benyújtott pályázatokhoz kapcsolódóan a komplett kommunikáció feladatok lebonyolítása és ellátása:***

Kommunikációs terv készítése (kb.14 oldal); nyomtatott vagy elektronikus tájékoztatók (brosúrák, szórólapok, infógrafika stb.) elkészítése és terjesztése; a kedvezményezett már működő honlapján és közösségi média felületein a projekthez kapcsolódó tájékoztató megjelenítése; sajtóközlemény kiküldése a projekt indításáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése; sajtónyilvános események szervezése (ünnepélyes nyitó és záró rendezvény), esetlegesen alkalmi rendezvények (átadások, képzés zárása, beruházási fázisok befejezése); a projekttáblák (A2 vagy A3) elkészítése és elhelyezése; média megjelenések a projekthez kapcsolódóan; kommunikációs célra alkalmas fotódokumentáció készítése; eredménykommunikációs információs anyagok, kiadványok készítése nyomtatott vagy online formában; sajtóközlemény kiküldése a projekt zárásáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése; TÉRKÉPTÉR feltöltése a projekthez kapcsolódó tartalommal

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

|                                      |                             |       |                                                                         |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| Dunaszentgyörgy Község Önkormányzata | TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022 | 00009 | Kétcsoportos bölcsőde kialakítása Dunaszentgyörgyön                     |
| Nagykónyi Község Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023 | 00027 | Szabadtéri sportélet fejlesztése Nagykónyiban                           |
| Nagykónyi Község Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022 | 00024 | Iskola utca felújítása                                                  |
| Sárszentlőrinc Község Önkormányzata  | TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022 | 00004 | Mini bölcsőde létesítése és óvoda felújítása Sarsszentlőrincen          |
| Tolna Vármegye Önkormányzata         | TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022 | 00001 | Foglalkoztatási Partnerség Tolna vármegyében                            |
| Attala Község Önkormányzat           | TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022 | 00015 | Attala 228. hrsz-ú út kiépítése                                         |
| Sárszentlőrinc Község Önkormányzata  | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022 | 00004 | Kulturális kiállítótér és Házasságkötő terem energetikai korszerűsítése |
| Nagykónyi Község Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022 | 00008 | Művelődési ház energetikai korszerűsítése Nagykónyiban                  |

|                                    |                             |       |                                                                           |
|------------------------------------|-----------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------|
| Szárazd Község Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022 | 00005 | Művelődési ház energetikai korszerűsítése Szárazdon                       |
| Értény Község Önkormányzata        | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023 | 00055 | Értény belterületi vízrendezése                                           |
| Szakcs Község Önkormányzata        | TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022 | 00022 | Belterületi utak felújítása Szakcson I. ütem                              |
| Szakcs Község Önkormányzata        | TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022 | 00023 | Belterületi utak felújítása Szakcson II. ütem                             |
| Hőgyész Nagyközség Önkormányzata   | TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022 | 00028 | Hőgyész településen az Erdélyi és a Jókai Mór utca felújítása             |
| Tevel Község Önkormányzata         | TOP_PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022 | 00008 | Piactér kialakítása Tevelen                                               |
| Bátaszék Város Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022 | 00002 | Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Bátaszéken I. ütem               |
| Bátaszék Város Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022 | 00003 | Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Bátaszéken II. ütem              |
| Döbrököz Község Önkormányzata      | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023 | 00016 | Döbrököz csapadékvíz elvezetés I. ütem                                    |
| Döbrököz Község Önkormányzata      | TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022 | 00027 | Önkormányzati tulajdonú utak felújítása Döbröközön                        |
| Kocsola Község Önkormányzata       | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023 | 00023 | Közösségi tér kialakítása Kocsolán                                        |
| Nagymányok Város Önkormányzata     | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022 | 00006 | Fogorvosi rendelő és szolgálati lakás kialakítása Nagymányokon            |
| Nagydorog Nagyközség Önkormányzata | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022 | 00007 | Nagydorogi orvosi rendelő korszerűsítése                                  |
| Nagykónyi Község Önkormányzata     | TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022 | 00004 | Egészségház kialakítása Nagykónyiban                                      |
| Kisszékely Községi Önkormányzat    | TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022 | 00003 | Kisszékely turisztikai fejlesztése                                        |
| Gyulaj Községi Önkormányzat        | TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022 | 00018 | Művelődési Ház energetikai korszerűsítése                                 |
| Gyulaj Községi Önkormányzat        | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023 | 00061 | Közösségi tér kialakítása Gyulajon                                        |
| Kaposszekcső Község Önkormányzata  | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023 | 00037 | Kaposszekcső belterületi csapadékvíz elvezető rendszer felújítása I. ütem |

|                                     |                                     |       |                                                                             |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Szakcs Község Önkormányzata         | TOP_PLUSZ-<br>2.1.1-21-TL1-<br>2022 | 00016 | Idősek Otthonának energetikai korszerűsítése<br>Szakcsön                    |
| Felsőnyék Község<br>Önkormányzata   | TOP_PLUSZ-<br>2.1.1-21-TL1-<br>2022 | 00022 | Felsőnyéki Művelődési ház épületének komplex<br>energetikai korszerűsítés   |
| Magyarkeszi Község<br>Önkormányzata | TOP_PLUSZ-<br>2.1.1-21-TL1-<br>2022 | 00024 | Magyarkeszi Művelődési ház épületének<br>komplex energetikai korszerűsítése |

*Másik 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 közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó tevékenységünket 2023-ban a rendszer átalakulása miatt befejeztük.

*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 amellelt, hogy erősíti a Kft. kapcsolatait a vármegye önkormányzataival, jelentős bevételi forrást is jelent a társaságnak, ezzel is segítve a pénzügyi stabilitás megőrzését.

### **Paktumok:**

1. **TOP-5.1.1-15-TL1-2015-00001** azonosítószámú  
„Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum” című projekt

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. konzorciumi partnerként vett részt a projektben, illetve ellátta a Paktum irodai feladatokat is.

2. **TOP PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001** azonosítószámú  
„Foglalkoztatási Partnerség Tolna Megyében” című projekt

Az előző Foglalkoztatási projekt eredményességére való tekintettel Magyarország Kormánya új Foglalkoztatási pályázatot írt ki 2022-ben.

A Tolna Vármegyei Önkormányzat sikeresen pályázott, így létrejött a fent nevezett új Foglalkoztatási projekt, a támogatási szerződés 2022. augusztusában megkötésre került.

Az új Foglalkoztatási projekt alapvető célja a korábbi projekthez hasonlóan a megye gazdaságának fejlesztése, mely konzorciumi formában valósul meg.

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. konzorciumi partnerként vesz részt, és ellátja a Paktum irodai feladatokat. A konzorciumi tagok alapvetően az előző paktum projekthez hasonlóan, Tolna Vármegye Önkormányzata, Tolna Vármegye Önkormányzati Hivatal, a Tolna Vármegyei Kormányhivatal és a Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft.

### **Projektek:**

**1. TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00032 - Alsónánai Polgármesteri Hivatal és Művelődési Ház energetikai felújítása**

Megbízási szerződés keretében a projektmenedzsment feladatok ellátása a szerződéskötéstől a záró beszámoló elfogadásáig. A projekt sikeresen zárult.

**2. TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006 - Tolna megyei értékek a Duna mentén**

Konzorciumi partnerként a projektmenedzsmenti feladatok ellátása a projekt zárása előtti időszakban, illetve a záráskor. A projekt sikeresen zárult.

**3. TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010 – Újireg község belterületi csapadékvíz-elvezetése**

Konzorciumi partnerként a projektmenedzsmenti feladatok ellátása féléven keresztül.

**4. TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00039 - Energetikai fejlesztés Kaposszekcsőn**

A fenntartási időszak feladatainak ellátása

**5. TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00018 - Kurd Község Polgármesteri Hivatalának energetikai korszerűsítése**

A fenntartási időszak feladatainak ellátása

**6. TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00029 - Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése Mőcsényben**

A fenntartási időszak feladatainak ellátása

**7. TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00019 - Épületenergetikai fejlesztések Závodon**

A fenntartási időszak feladatainak ellátása

**8. TOP-2.1.1-15-TL1-2018-00007 - Városközpont melletti barnamezős terület rekultivációja Nagymányokon**

A fenntartási időszak feladatainak ellátása

**9. VP6-7.2.1.1-21 - 3297964293 azonosítószámú Külsőterületi útfejlesztés Cikón**

Projektmenedzsmenti feladatok ellátása a szerződéskötéstől, kötelező nyilvánosság feladatainak ellátása. A projekt pénzügyi zárása 2024-ben lesz. A beruházás 2023-ban sikeresen befejeződött.

**10. TOP\_Plusz-2.1.1-21-TL1-2022-00022 - Felsőnyék Művelődési ház épületének komplex energetikai korszerűsítése**

Konzorciumi partnerként a projektmenedzsmenti feladatok ellátása a szerződéskötéstől

**11. TOP\_Plusz-2.1.1-21-TL1-202-00024 Magyarakeszi Művelődési ház épületének komplex energetikai korszerűsítése**

Konzorciumi partnerként a projektmenedzsmenti feladatok ellátása a szerződéskötéstől. A projekt megvalósítása előkészítési szakaszban van.

**Pályázatírói feladatok:**

1. **TOP\_Plusz-1.2.1-21** kódszámú, Élhető települések című felhívásra beadott Nagymányoki közösségi park és lőtér létesítése c. pályázat, sajnos nem kapott pozitív döntést

2. **TOP\_Plusz-6.1.4-23** kódszámú, Aktív turizmus fejlesztése című felhívásra beadás alatt álló, Mezőföldi Bringakörök létesítése Tolna megyében c. pályázat: 2024-ben kerül beadásra

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. az elmúlt évben is szerződést kötött a Vármegyei Önkormányzattal, mint tulajdonossal. Ennek keretében 2023-as évre a **közzolgálati tevékenységre** a tulajdonos 1.000.000 Ft támogatást nyújtott az NKKft.-nek. Ezen feladatok között szerepelt az együttműködés a vármegyében működő civil

szervezetekkel, települési önkormányzatokkal, szakmai szervezetekkel, fórum szervezése a vállalkozói, önkormányzati és civil szféra számára, projekt-előkészítési feladatok ellátása, közbeszerzések lefolytatása.

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

A Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. alapvetően teljesítette az elmúlt évre meghatározott feladatokat, eredményesen gazdálkodott, megőrizte pénzügyi stabilitását, és törekedett arra, hogy eleget tegyen a tulajdonosi elvárásoknak.

Szekszárd, 2024. május 07.

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 2023. évre**

Szekszárd, 2024.05.13.

---

a vállalkozás vezetője ( képviselője)

MÉRLEG 'A ' 2023.  
Időszak: 2023.01.01. - 2023.12.31.  
Teljesítés dátuma szerint

| Megnevezés                                    | Előző év<br>eFt | Módosítás<br>eFt | Tárgyév<br>eFt |
|-----------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Eszközök                                      |                 |                  |                |
| A. Befektetett eszközök                       | 2 486           |                  | 1 831          |
| I. Immateriális javak                         |                 |                  |                |
| II. Tárgyi eszközök                           | 2 486           |                  | 1 831          |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök            |                 |                  |                |
| B. Forgóeszközök                              | 80 021          |                  | 72 091         |
| I. Készletek                                  |                 |                  |                |
| II. Követelések                               | 2 174           |                  | 462            |
| III. Értékpapírok                             |                 |                  |                |
| IV. Pénzeszközök                              | 77 847          |                  | 71 629         |
| C. Aktív időbeli elhatárolások                | 9 593           |                  | 10 111         |
| Eszközök összesen                             | 92 100          |                  | 84 033         |
| Források                                      |                 |                  |                |
| D. Saját tőke                                 | 8 380           |                  | 5 591          |
| I. Jegyzett tőke                              | 3 000           |                  | 3 000          |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) |                 |                  |                |
| III. Tőketartalék                             |                 |                  |                |
| IV. Eredménytartalék                          | 5 336           |                  | 5 380          |
| V. Lekötött tartalék                          |                 |                  |                |
| VI. Értékelési tartalék                       |                 |                  |                |
| VII. Adózott eredmény                         | 44              |                  | -2 789         |
| E. Céltartalékok                              |                 |                  |                |
| F. Kötelezettségek                            | 1 346           |                  | 7 285          |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek                |                 |                  |                |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek           |                 |                  |                |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek           | 1 346           |                  | 7 285          |
| G. Passzív időbeli elhatárolások              | 82 374          |                  | 71 157         |
| Források összesen                             | 92 100          |                  | 84 033         |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Szekszárd, 2024.05.13.

**EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023.**  
(összköltség eljárás)  
Időszak: 2023.01.01. - 2023.12.31.  
Teljesítés dátuma szerint

| Megnevezés                                                      | Előző év<br>eFt | Módosítás<br>eFt | Tárgyév<br>eFt |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)                         |                 |                  | 6 762          |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)              |                 |                  |                |
| III. Egyéb bevételek                                            | 25 765          |                  | 24 025         |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)                  | 7 030           |                  | 12 643         |
| V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)                     | 17 550          |                  | 20 058         |
| VI. Értékcsökkenési leírás                                      | 920             |                  | 849            |
| VII. Egyéb ráfordítások                                         | 217             |                  | 27             |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII) | 48              |                  | -2 790         |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)             |                 |                  | 1              |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)            |                 |                  |                |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)                       |                 |                  | 1              |
| C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)                              | 48              |                  | -2 789         |
| X. Adófizetési kötelezettség                                    | 4               |                  |                |
| D. Adózott eredmény (+-C-X)                                     | 44              |                  | -2 789         |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Szekszárd, 2024.05.13.

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Teljesítés dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| 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    |            | 320 000   |
| 14                         | EGYÉB GÉPEK BEREND.,<br>FELSZERELÉSEK               | 6 257 409   | 4 426 487  | 1 830 922  |           |
| 143                        | Irodai, igazg. berendezések, felszerelések          | 4 737 878   |            | 4 737 878  |           |
| 1431                       | Kisértékű irodai, igazg.,ber., egyösszegű<br>leírás | 1 519 531   |            | 1 519 531  |           |
| 1439                       | Kisértékű berendezések értékcsökkenése              |             | 1 519 531  |            | 1 519 531 |
| 149                        | Egyéb berend.,felsz.,jármű terv.sz. écs             |             | 2 906 956  |            | 2 906 956 |
| 16                         | BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK                            | 193 445     | 193 445    |            |           |
| 161                        | Befejezetlen beruházások                            | 193 445     | 193 445    |            |           |
| 1. Számlaosztály összesen: |                                                     | 6 770 854   | 4 939 932  | 1 830 922  |           |
| 3. Számlaosztály           |                                                     |             |            |            |           |
| 31                         | KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL<br>ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL   | 8 587 400   | 8 587 400  |            |           |
| 311                        | Belföldi vevők forintban                            | 8 587 400   | 8 587 400  |            |           |
| 38                         | PÉNZESZKÖZÖK                                        | 112 284 452 | 40 655 591 | 71 628 861 |           |
| 381                        | PÉNZTÁR                                             | 140 680     | 11 995     | 128 685    |           |
| 3811                       | Főpénztár                                           | 140 680     | 11 995     | 128 685    |           |
| 384                        | ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLA                             | 112 133 776 | 40 633 600 | 71 500 176 |           |
| 3841                       | K&H BANK ZRT                                        | 38 710 977  | 36 941 398 | 1 769 579  |           |
| 3842                       | Magyar Államkincstár bankszámlája                   | 73 422 799  | 3 692 202  | 69 730 597 |           |
| 389                        | Átvezetési számla                                   | 9 996       | 9 996      |            |           |
| 39                         | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS                           | 12 941 796  | 2 830 689  | 10 111 107 |           |
| 392                        | Árbevétel, kamatbevétel elhatárolása                | 10 111 107  |            | 10 111 107 |           |
| 394                        | Költség, ráfordítás elhatárolása                    | 2 830 689   | 2 830 689  |            |           |
| 3. Számlaosztály összesen: |                                                     | 133 813 648 | 52 073 680 | 81 739 968 |           |
| 4. Számlaosztály           |                                                     |             |            |            |           |
| 41                         | SAJÁT TŐKE                                          |             | 8 380 056  |            | 8 380 056 |
| 411                        | JEGYZETT TŐKE                                       |             | 3 000 000  |            | 3 000 000 |
| 4111                       | Jegyzett tőke                                       |             | 3 000 000  |            | 3 000 000 |
| 413                        | Tőkeváltozás / Eredmény                             |             | 5 380 056  |            | 5 380 056 |
| 45                         | RÖVID LEJÁRATÚ<br>KÖTELEZETTSÉGEK                   | 27 392 919  | 33 351 036 |            | 5 958 117 |
| 453                        | Támogatási előlegek                                 | 11 216 974  | 16 890 495 |            | 5 673 521 |
| 454                        | SZÁLLÍTÓK                                           | 16 175 945  | 16 460 541 |            | 284 596   |
| 4541                       | Belföldi szállítók                                  | 16 175 945  | 16 460 541 |            | 284 596   |
| 46                         | KÖLTSÉGVETÉSI ELSZÁMOLÁSOK                          | 19 225 175  | 19 220 175 | 5 000      |           |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Teljesítés dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla            |                                         | Forgalom    |             | Egyenleg |            |
|----------------------------|-----------------------------------------|-------------|-------------|----------|------------|
|                            |                                         | Tartozik    | Követel     | Tartozik | Követel    |
| 461                        | Társasági adó                           | 4 000       | 4 000       |          |            |
| 462                        | SZJA                                    | 2 398 000   | 2 598 000   |          | 200 000    |
| 4623                       | Levont SZJA                             | 2 240 000   | 2 418 000   |          | 178 000    |
| 4624                       | SZJA 54 %                               | 158 000     | 180 000     |          | 22 000     |
| 463                        | KÖLTSÉGVETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK           | 2 896 003   | 3 153 003   |          | 257 000    |
| 4631                       | TÁRSADALOMBITOSÍTÁSI KÖTELEZETTSÉGEK    |             | 18 000      |          | 18 000     |
| 46311                      | Külön fel nem sorolt bef. kötelezettség |             | 18 000      |          | 18 000     |
| 46322                      | Szoc. hozzájárulás                      | 1 110 003   | 1 211 003   |          | 101 000    |
| 46325                      | TB. járulék                             | 1 786 000   | 1 924 000   |          | 138 000    |
| 464                        | KÖLTSÉGVETÉSI KÖTELEZ. TELJESÍTÉSE      | 2 896 000   | 2 896 000   |          |            |
| 46422                      | Szoc. hozzájár. teljesítése             | 1 110 000   | 1 110 000   |          |            |
| 46425                      | TB járulék teljesítése                  | 1 786 000   | 1 786 000   |          |            |
| 466                        | LEVONHATÓ ÁFA                           | 3 086 836   | 3 086 836   |          |            |
| 4668                       | Levonható ÁFA 5 %                       | 3 508       | 3 508       |          |            |
| 4669                       | Fizetendő ÁFA 27%                       | 3 083 328   | 3 083 328   |          |            |
| 467                        | FIZETENDŐ ÁFA                           | 1 825 668   | 1 825 668   |          |            |
| 4679                       | Fizetendő ÁFA 27%                       | 1 825 668   | 1 825 668   |          |            |
| 468                        | ÁFA ELSZÁMOLÓ SZÁMLA                    | 6 118 668   | 5 656 668   | 462 000  |            |
| 47                         | JÖVEDELEM ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA            | 16 172 601  | 17 042 691  |          | 870 090    |
| 471                        | Munkabér                                | 16 172 601  | 17 042 691  |          | 870 090    |
| 48                         | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS             | 11 216 974  | 82 373 765  |          | 71 156 791 |
| 481                        | Bevétel passzív időbeli elhatárolása    | 11 216 974  | 82 373 765  |          | 71 156 791 |
| 49                         | ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK                       | 95 996 881  | 95 996 881  |          |            |
| 491                        | Nyitó mérleg számla                     | 95 996 881  | 95 996 881  |          |            |
| 4. Számlaosztály összesen: |                                         | 170 004 550 | 256 364 604 |          | 86 360 054 |

5. Számlaosztály

|       |                                           |            |            |  |
|-------|-------------------------------------------|------------|------------|--|
| 51    | ANYAGKÖLTSÉG                              | 265 562    | 265 562    |  |
| 5113  | Alkatrész felhasználás                    | 72 109     | 72 109     |  |
| 512   | Egy éven belül elhasznált anyagi eszközök | 6 866      | 6 866      |  |
| 513   | EGYÉB ANYAGKÖLTSÉG                        | 186 587    | 186 587    |  |
| 5132  | EGYÉB SEGÉDANYAG                          | 186 587    | 186 587    |  |
| 51320 | Nyomtatvány, irodaszer költsége           | 181 556    | 181 556    |  |
| 51321 | Tisztítószeresek költsége                 | 5 031      | 5 031      |  |
| 52    | IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS                  | 12 177 390 | 12 177 390 |  |
| 522   | BÉRLETI DÍJAK                             | 120 000    | 120 000    |  |
| 5221  | Bérleti díjak                             | 120 000    | 120 000    |  |
| 526   | Kiküldetés költsége                       | 800 163    | 800 163    |  |
| 527   | Könyvelés, könyvvizsgálat, adótanácsadás  | 676 800    | 676 800    |  |
| 529   | EGYÉB IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁS           | 10 580 427 | 10 580 427 |  |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Teljesítés dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla            |                                                   | Forgalom   |         | Egyenleg   |         |
|----------------------------|---------------------------------------------------|------------|---------|------------|---------|
|                            |                                                   | Tartozik   | Követel | Tartozik   | Követel |
| 5291                       | Postaköltség                                      | 210        |         | 210        |         |
| 5292                       | TELEFON, INTERNET                                 | 269 123    |         | 269 123    |         |
| 52921                      | Telefon levonható alap                            | 180 030    |         | 180 030    |         |
| 52923                      | Internet                                          | 89 093     |         | 89 093     |         |
| 5298                       | Érdekképviselési és kamara díj                    | 5 000      |         | 5 000      |         |
| 5299                       | Egyéb igénybe vett szolgáltatás                   | 10 306 094 |         | 10 306 094 |         |
| 53                         | EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGE                       | 200 525    | 292     | 200 233    |         |
| 532                        | Pénzügyi befektetési, szolgáltatási díjak         | 174 730    | 292     | 174 438    |         |
| 538                        | Dekoráció                                         | 25 795     |         | 25 795     |         |
| 54                         | BÉRKÖLTSÉG                                        | 14 998 791 |         | 14 998 791 |         |
| 543                        | Munkabér, megbízási díjak                         | 14 758 791 |         | 14 758 791 |         |
| 545                        | Megbízási díj                                     | 240 000    |         | 240 000    |         |
| 55                         | SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK                | 3 910 929  |         | 3 910 929  |         |
| 551                        | MUNKAVÁLLALÓK, TAGOK SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEI | 2 300 940  |         | 2 300 940  |         |
| 5514                       | Munkába járás költsége                            | 1 100 940  |         | 1 100 940  |         |
| 5519                       | Egyéb személyi jellegű kifizetések                | 1 200 000  |         | 1 200 000  |         |
| 556                        | TERMÉSZETBENI JUTTATÁS SZJA                       | 180 000    |         | 180 000    |         |
| 5561                       | Természetbeni juttatás 54% szja                   | 180 000    |         | 180 000    |         |
| 558                        | Ajándékutalvány                                   | 385 000    |         | 385 000    |         |
| 559                        | Reprezentációs költség                            | 1 044 989  |         | 1 044 989  |         |
| 56                         | BÉRJÁRULÉKOK                                      | 1 148 003  |         | 1 148 003  |         |
| 561                        | NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI, EGÉSZSÉGBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉKOK | 992 003    |         | 992 003    |         |
| 5615                       | Szoc. hozzájárulás                                | 992 003    |         | 992 003    |         |
| 562                        | EGÉSZSÉGÜGYI HOZZÁJÁRULÁS                         | 156 000    |         | 156 000    |         |
| 5622                       | Szoc.hozzájárulás béren kívüli juttatás miatt     | 156 000    |         | 156 000    |         |
| 57                         | ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS                             | 849 376    |         | 849 376    |         |
| 571                        | Terv szerinti értéksökkenés                       | 655 931    |         | 655 931    |         |
| 572                        | 200.000 alatti eszközök écs                       | 193 445    |         | 193 445    |         |
| 5. Számlaosztály összesen: |                                                   | 33 550 576 | 292     | 33 550 284 |         |
| 8. Számlaosztály           |                                                   |            |         |            |         |
| 86                         | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK                                | 26 944     |         | 26 944     |         |
| 867                        | KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK                      | 24 739     |         | 24 739     |         |
| 8676                       | Önrevíziós pótlék                                 | 6 000      |         | 6 000      |         |
| 8677                       | Késedelmi pótlék ,kamat (hatósági)                | 18 000     |         | 18 000     |         |
| 8678                       | Késedelmi pótlék, kamat (szállítói)               | 738        |         | 738        |         |
| 8679                       | Kerekítési különbözet                             | 1          |         | 1          |         |
| 8695                       | Különféle egyéb ráfordítás                        | 2 205      |         | 2 205      |         |
| 8. Számlaosztály összesen: |                                                   | 26 944     |         | 26 944     |         |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Teljesítés dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla            |                                                   | Forgalom  |            | Egyenleg  |            |
|----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|
|                            |                                                   | Tartozik  | Követel    | Tartozik  | Követel    |
| 9. Számlaosztály           |                                                   |           |            |           |            |
| 91                         | BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS<br>ÁRBEVÉTELE                |           | 6 761 732  |           | 6 761 732  |
| 912                        | Projectmenedzselés                                |           | 6 761 732  |           | 6 761 732  |
| 96                         | EGYÉB BEVÉTELEK                                   | 6 848 903 | 30 874 723 |           | 24 025 820 |
| 963                        | MÉRLEGKÉSZÍTÉSIG PÉNZÜGYILEG<br>RENDEZETT BEVÉTEL | 2 830 689 | 1 000 000  | 1 830 689 |            |
| 9634                       | Költségek ellentételezésére kapott<br>támogatás   | 2 830 689 |            | 2 830 689 |            |
| 96341                      | TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT                         |           | 1 000 000  |           | 1 000 000  |
| 967                        | VISSZAFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG<br>NÉLKÜLI TÁMOGATÁS | 4 018 214 | 29 873 889 |           | 25 855 675 |
| 96715                      | TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001                       | 1 165 830 | 11 216 974 |           | 10 051 144 |
| 96716                      | TOP-2.1.1-15-TL1-2018-00007                       | 605 158   |            | 605 158   |            |
| 96722                      | TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00020                       | 954 798   |            | 954 798   |            |
| 96724                      | TOP-5.3.2-17-TL1-2021-00006                       |           | 1 864 500  |           | 1 864 500  |
| 96725                      | TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010                       | 1 292 428 | 1 807 766  |           | 515 338    |
| 96726                      | TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00008                       |           | 418 300    |           | 418 300    |
| 96731                      | TOP-PLUSZ-3.1.1-21-TL-2022-00001                  |           | 11 216 974 |           | 11 216 974 |
| 96733                      | TOP-PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005                 |           |            |           |            |
| 96742                      | TOP-PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00022                 |           | 1 279 405  |           | 1 279 405  |
| 96743                      | TOP-PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024                 |           | 2 069 970  |           | 2 069 970  |
| 969                        | KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEVÉTELEK                         |           | 834        |           | 834        |
| 9694                       | Kerekítési különbözetek                           |           | -1         | 1         |            |
| 9695                       | Különféle egyéb bevételek                         |           | 835        |           | 835        |
| 97                         | PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE                       |           | 512        |           | 512        |
| 976                        | Egyéb kapott kamatok                              |           | 512        |           | 512        |
| 9. Számlaosztály összesen: |                                                   | 6 848 903 | 37 636 967 |           | 30 788 064 |

|                                                                                  |                                                                                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|  | <b>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</b><br><br><b>2023. év</b> | PK-942 |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

|                                         |
|-----------------------------------------|
| <b>TOLNÁÉRT NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT</b> |
|-----------------------------------------|

|                                                       |                                                                    |                              |              |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|
| <b>5. Cél szerinti juttatások kimutatása</b>          |                                                                    | <i>Adatok ezer forintban</i> |              |
| 5.1                                                   | Cél szerinti juttatás megnevezése                                  | Előző év                     | Tárgyév      |
|                                                       |                                                                    | 0                            | 0            |
| 5.2                                                   | Cél szerinti juttatás megnevezése                                  | Előző év                     | Tárgy év     |
|                                                       |                                                                    | 0                            | 0            |
| 5.3                                                   | Cél szerinti juttatás megnevezése                                  | Előző év                     | Tárgy év     |
|                                                       |                                                                    | 0                            | 0            |
|                                                       | <b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>               | 0                            | 0            |
|                                                       | <b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>           | 0                            | 0            |
| <b>6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás</b> |                                                                    |                              |              |
| 6.1                                                   | Tisztség                                                           | Előző év (1)                 | Tárgyév (2)  |
|                                                       |                                                                    | 5 040                        | 5 040        |
| 6.2                                                   | Tisztség                                                           | Előző év (1)                 | Tárgy év (2) |
|                                                       |                                                                    | 240                          | 240          |
| A.                                                    | <b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):</b> | 5 280                        | 5 280        |



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

PK-942

2023. 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                                                                                                                                                              | 25 766                              | 30 788                              |
| ebből:                                                                                                                                                                              |                                     |                                     |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg                             |                                     |                                     |
| D. Közzolgáltatási bevétel                                                                                                                                                          |                                     |                                     |
| E. Normatív támogatás                                                                                                                                                               |                                     |                                     |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás                                                                                           |                                     |                                     |
| G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]                                                                                                                                                  | 25 766                              | 30 788                              |
| H. Összes ráfordítás (kiadás)                                                                                                                                                       | 25 718                              | 33 577                              |
| I. Ebből személyi jellegű ráfordítás                                                                                                                                                | 17 551                              | 20 057                              |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai                                                                                                                                               | 25 501                              | 33 577                              |
| K. Adózott eredmény                                                                                                                                                                 | 44                                  | -2 789                              |
| 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]                                                                                                                                    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]                                                                                                                                                       | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]                                                                                                                                    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Társadalmi támogatottság mutatói                                                                                                                                                    | Mutató teljesítése                  |                                     |
| Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]                                                                                                                                         | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]                                                                                                                                           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]                                                                                                                                              | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |

**D-AUDIT Könyvvizsgáló KFT**  
**7342 Mágocs, Szabadság u. 21**

*Magyar Könyvvizsgálói Kamara által 001122 számon bejegyzett könyvvizsgáló társaság*

## **KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

***Tolnáért Nonprofit Közhasznú Kft.***

***7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.***

*Cg: 17-09-010663*

*KSH: 25331051-8413-572-17*

**2023. évi Egyszerűsített éves beszámolójának**

**felülvizsgálatáról**

*A jelentés a tulajdonos számára készült*

*Jelentést készítette:*

***Szabóné Fülöp Dóra***  
*bejegyzett könyvvizsgáló*

**Mágocs, 2024. 05. 21.**

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Tolnáért Nonprofit Közhasznú Kft. tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztem a Tolnáért Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2023. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 84.033 E Ft, az adózott eredmény 2.789 E Ft veszteség** -, 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 Tolnáért Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. 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 könyvvizsgálatáért 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (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.

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban 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 Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye 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 Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

## **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szereznem 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 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság 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 könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben 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 könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság 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 általa azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Mágocs, 2024.05.21.

Szabóné Fülöp Dóra  
D-Audit Könyvvizsgáló Kft  
Mágocs, Szabadság u. 21  
MKVK: 001122

Szabóné Fülöp Dóra bejegyzett könyvvizsgáló  
MKVK. 001643



Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség

Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

## Beszámoló a 2023-as évről

# TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Szekszárd, 2024. május 14.

.....

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) megszüntető cégbírósági határozattal 2017. március 17-én került bejegyzésre, így jelen beszámoló a TMFÜ hatodik teljes üzleti éve alapján került összeállításra.

Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Vármegye Önkormányzatával kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. A szerződés 3.1 pontja alapján a 2023-as 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

Az elnyert támogatások keretén belül megvalósuló projektek (FRiDGE PGI05831, DANUP-2-GAS DTP745) végrehajtása tekintetében a 2023-as év során a TMFÜ fő feladata a már elnyert pályázatok szakmai és adminisztratív lezárása volt. Az Interreg Europe Programme tekintetében ez a SET-UP, a FRiDGE és a PROGRESS projekteket, valamint a Danube Transnational Programme tekintetében a DanuP-2-Gas projektet érintette. Ezek tekintetében az adminisztratív és szakmai feladatok ellátása és a projektek zárása rendben zajlott. A TMFÜ több alkalommal képviselte a tulajdonos Tolna Vármegye Önkormányzatát a közfeladat-ellátási szerződés 3.2-es 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 projektek elszámolási sajátosságai szerint az alábbiakban számolunk be Társaságunk 2023-as pénzügyi műveleteit illetően. A TMFÜ 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 tovább utalta.

A TMFÜ személyi állománya 2023-ban 2 fő főállású és 1 fő részmunkaidejű foglalkoztatottból állt, akiknek munkabére a projektek terhére elszámolható volt.

A TMFÜ és a Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (továbbiakban: BMFÜ) közös tulajdonában álló Pécs, Mária utca 3. szám alatti ingatlan hasznosításával kapcsolatosan 2023-ban az egyeztetések folyamatosak voltak, és az év folyamán új bérlők érkeztek, a 2022-ben meglévő 13 bérlőhöz képest jelenleg 18 bérlővel, a tetőtéri szintet leszámítva teljes kapacitással üzemel az irodaház, az energiaárak relatív stabilizálódását követően marginális nyereséggel.

# M É R L E G "A" 2023

TMFÜ Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

KSH-szám: 25863134-7220-572-17

|                                               | Előző év<br>1000 Ft | Módosítás<br>1000 Ft | Tárgyév<br>1000 Ft |
|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| <b>ESZKÖZÖK</b>                               |                     |                      |                    |
| A. Befektetett eszközök                       | 70.100              |                      | 68.043             |
| I. Immateriális javak                         | 0                   |                      | 0                  |
| II. Tárgyi eszközök                           | 70.100              |                      | 68.043             |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök            | 0                   |                      | 0                  |
| B. Forgóeszközök                              | 6.867               |                      | 26.162             |
| I. Készletek                                  | 0                   |                      | 0                  |
| II. Követelések                               | 1.859               |                      | 1.781              |
| III. Értékpapírok                             | 0                   |                      | 0                  |
| IV. Pénzeszközök                              | 5.008               |                      | 24.381             |
| C. Aktív időbeli elhatárolások                | 18.869              |                      | 0                  |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN                             | 95.836              |                      | 94.205             |
| <b>FORRÁSOK</b>                               |                     |                      |                    |
| D. Saját tőke                                 | 50.496              |                      | 51.733             |
| I. Jegyzett tőke                              | 3.000               |                      | 3.000              |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0                   |                      | 0                  |
| III. Tőketartalék                             | 0                   |                      | 0                  |
| IV. Eredménytartalék                          | 46.312              |                      | 47.496             |
| V. Lekötött tartalék                          | 0                   |                      | 0                  |
| VI. Értékelési tartalék                       | 0                   |                      | 0                  |
| VII. Adózott eredmény                         | 1.184               |                      | 1.237              |
| E. Céltartalékok                              | 0                   |                      | 0                  |
| F. Kötelezettségek                            | 5.851               |                      | 4.160              |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek                | 0                   |                      | 0                  |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 0                   |                      | 0                  |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek           | 5.851               |                      | 4.160              |
| G. Passzív időbeli elhatárolások              | 39.489              |                      | 38.312             |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN                             | 95.836              |                      | 94.205             |

SZEKSZÁRD, 2024.05.03.

-----  
cégszerű aláírás

**EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023**

**Összköltség**

**TMFÜ Nonprofit Kft**

Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160

KSH-szám: 25863134-7220-572-17

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

|                                                          | Előző év<br>1000 Ft | Módosítás<br>1000 Ft | Tárgyév<br>1000 Ft |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| I.      Értékesítés nettó árbevétele (01+02)             | 5.173               |                      | 7.669              |
| II.     Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)   | 0                   |                      | 0                  |
| III.    Egyéb bevételek                                  | 107.068             |                      | 110.131            |
| IV.     Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)       | 15.257              |                      | 8.666              |
| V.      Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)         | 37.594              |                      | 17.345             |
| VI.     Értékcsökkenési leírás                           | 2.518               |                      | 2.057              |
| VII.    Egyéb ráfordítások                               | 54.756              |                      | 86.792             |
| A.      Üzemi (üzleteti) tevékenység eredménye           | 2.116               |                      | 2.940              |
| VIII.   Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)    | 1.885               |                      | 5                  |
| IX.     Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22) | 2.817               |                      | 1.708              |
| B.      Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)           | -932                |                      | -1.703             |
| C.      Adózás előtti eredmény (+-A+-B)                  | 1.184               |                      | 1.237              |
| X.      Adófizetési kötelezettség                        | 0                   |                      | 0                  |
| D.      Adózott eredmény (+-C-X)                         | 1.184               |                      | 1.237              |

SZEKSZÁRD, 2024.05.03.

-----  
cégszerű aláírás

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Bizonylat dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla            |                                                     | Forgalom    |             | Egyenleg    |            |
|----------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
|                            |                                                     | Tartozik    | Követel     | Tartozik    | Követel    |
| 1. Számlaosztály           |                                                     |             |             |             |            |
| 12                         | INGATLANOK ÉS KAPCS. VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK           | 102 853 855 | 34 810 466  | 68 043 389  |            |
| 123                        | Épületek, épületrészek                              | 102 853 855 |             | 102 853 855 |            |
| 129                        | Ingatlanok terv szerinti écs.                       |             | 34 810 466  |             | 34 810 466 |
| 14                         | EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK                   | 5 244 252   | 5 244 252   |             |            |
| 141                        | ÜZEMI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZ.                   | 3 912 698   |             | 3 912 698   |            |
| 144                        | Irodai berendezések                                 | 1 044 822   |             | 1 044 822   |            |
| 146                        | 200 EZER ALATTI ESZKÖZÖK                            |             | 286 732     |             | 286 732    |
| 148                        | 200 ALATTI ÉCS                                      | 286 732     |             | 286 732     |            |
| 149                        | Egyéb berendezések elszámolt écs.                   |             | 4 957 520   |             | 4 957 520  |
| 1. Számlaosztály összesen: |                                                     | 108 098 107 | 40 054 718  | 68 043 389  |            |
| 3. Számlaosztály           |                                                     |             |             |             |            |
| 31                         | KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL, SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐ) | 10 055 629  | 8 402 613   | 1 653 016   |            |
| 311                        | Belföldi vevők Ft-ban                               | 10 055 629  | 8 402 613   | 1 653 016   |            |
| 36                         | EGYÉB KÖVETELÉSEK                                   | 137 550     | 17 550      | 120 000     |            |
| 362                        | KAUCIÓ                                              | 120 000     |             | 120 000     |            |
| 3625                       | KAUCIOSLIMRISK                                      | 120 000     |             | 120 000     |            |
| 363                        | EGYÉB KÖVETELÉSEK                                   | 17 550      | 17 550      |             |            |
| 3633                       | EGYÉB, utalások, kifizetések                        | 17 550      | 17 550      |             |            |
| 38                         | PÉNZESZKÖZÖK                                        | 227 789 210 | 203 407 313 | 24 381 897  |            |
| 381                        | PÉNZTÁR                                             | 249 248     | 2 500       | 246 748     |            |
| 3811                       | Főpénztár                                           | 249 248     | 2 500       | 246 748     |            |
| 384                        | ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLA                             | 188 704 756 | 164 569 607 | 24 135 149  |            |
| 3843                       | TAKSZÖV FORINT 2663                                 | 32 421 549  | 31 381 190  | 1 040 359   |            |
| 3844                       | TAKARÉKBANK EURÓ 2656                               | 136 440 843 | 113 346 053 | 23 094 790  |            |
| 3845                       | TAKARÉKÓVADÉKIEURÓ 2670                             | 19 842 364  | 19 842 364  |             |            |
| 389                        | Átvezetési számla                                   | 38 835 206  | 38 835 206  |             |            |
| 39                         | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                         | 23 519 234  | 23 519 234  |             |            |
| 3911                       | PROGRESS BEVÉTEL ELHATÁROLÁ                         | 8 619 028   | 8 619 028   |             |            |
| 3913                       | FRIDGE BEVÉTEL ELHATÁROLÁS                          | 14 900 206  | 14 900 206  |             |            |
| 3. Számlaosztály összesen: |                                                     | 261 501 623 | 235 346 710 | 26 154 913  |            |
| 4. Számlaosztály           |                                                     |             |             |             |            |
| 41                         | SAJÁT TŐKE                                          |             | 50 495 920  |             | 50 495 920 |
| 411                        | Jegyzett tőke                                       |             | 3 000 000   |             | 3 000 000  |
| 413                        | Eredménytartalék                                    |             | 47 495 920  |             | 47 495 920 |
| 45                         | RÖVID LEJÁRATÚ                                      | 11 981 275  | 14 940 217  |             | 2 958 942  |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Bizonylat dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla            |                                                    | Forgalom    |             | Egyenleg   |            |
|----------------------------|----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|------------|
|                            |                                                    | Tartozik    | Követel     | Tartozik   | Követel    |
| KÖTELEZETTSÉGEK            |                                                    |             |             |            |            |
| 453                        | KAPOTT ELŐLEGEK                                    | 2 780 244   | 5 270 361   |            | 2 490 117  |
| 4531                       | KAPOTT ELŐLEG SET-UP                               | 1 082 438   | 1 082 438   |            |            |
| 4532                       | KAPOTT ELŐLEG DANUP                                | 1 697 806   | 1 697 806   |            |            |
| 4533                       | KAPOTT ELŐLEG PROGRESS                             |             | 2 490 117   |            | 2 490 117  |
| 454                        | SZÁLLÍTÓK, BERUHÁZÁSI SZÁLLÍT                      | 9 199 337   | 9 668 162   |            | 468 825    |
| 4541                       | Belföldi szállítók Ft-ban                          | 8 931 019   | 9 399 844   |            | 468 825    |
| 4542                       | Külföldi szállító devizában                        | 268 318     | 268 318     |            |            |
| 455                        | EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK               | 1 694       | 1 694       |            |            |
| 4559                       | Téves utalások, befizetések                        | 1 694       | 1 694       |            |            |
| 46                         | EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK               | 3 323 778   | 3 451 157   |            | 127 379    |
| 462                        | SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ (290 MAGÁNSZEMÉLYTŐL LEVONT) | 2 147 000   | 2 282 139   |            | 135 139    |
| 4622                       | SZJA tagok után                                    | 134 000     | 141 654     |            | 7 654      |
| 4629                       | SZJA (290) befizetés                               | 2 013 000   | 2 140 485   |            | 127 485    |
| 466                        | ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA                             | 1 175 485   | 1 169 018   | 6 467      |            |
| 4661                       | LEVONHATÓ ÁFA ÖSSZESEN                             | 810 240     |             | 810 240    |            |
| 46611                      | Belföldi szolg., beszerz. levonható áfa            | 810 240     |             | 810 240    |            |
| 4667                       | FIZETENDŐ ÁFA ÖSSZESEN                             |             | 803 773     |            | 803 773    |
| 46671                      | Fizetendő áfa                                      |             | 803 773     |            | 803 773    |
| 4668                       | Áfa pénzügyi teljesítése                           | 365 245     | 365 245     |            |            |
| 469                        | HELYI ADÓK                                         | 1 293       |             | 1 293      |            |
| 4695                       | Gépjárműadó                                        | 1 293       |             | 1 293      |            |
| 47                         | EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK               | 21 913 700  | 22 980 641  |            | 1 066 941  |
| 471                        | Jövedelemelszámolási számla                        | 16 000 550  | 16 678 824  |            | 678 274    |
| 4721                       | SZÉP KÁRTYA                                        | 854 150     | 949 290     |            | 95 140     |
| 473                        | TÁRSADALOMBIZTOSÍTÁSI KÖTELEZETTSÉGEK              | 5 059 000   | 5 352 527   |            | 293 527    |
| 4733                       | NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK                         | 5 059 000   | 5 352 527   |            | 293 527    |
| 47333                      | SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ                        | 2 013 000   | 2 128 102   |            | 115 102    |
| 47334                      | TB JÁRULÉK,BÉRBŐLLEVONT407                         | 3 046 000   | 3 224 425   |            | 178 425    |
| 48                         | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                      | 1 176 870   | 39 489 292  |            | 38 312 422 |
| 481                        | Bevételek passzív időbeli elhatárolás              | 1 176 870   | 39 489 292  |            | 38 312 422 |
| 4817                       | ÁRBEV ELHAT INGATLAN                               | 1 176 870   | 39 489 292  |            | 38 312 422 |
| 49                         | ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK                                  | 133 833 655 | 133 833 655 |            |            |
| 491                        | Nyitómérleg számla                                 | 133 833 655 | 133 833 655 |            |            |
| 4. Számlaosztály összesen: |                                                    | 172 229 278 | 265 190 882 |            | 92 961 604 |
| 5. Számlaosztály           |                                                    |             |             |            |            |
| 5                          | KÖLTSÉGNEMEK                                       | 28 091 035  | 23 544      | 28 067 491 |            |
| 51                         | ANYAGKÖLTSÉGEK                                     | 37 704      |             | 37 704     |            |
| 511                        | FELHASZNÁLT ANYAGOK KÖLTSÉG                        | 32 026      |             | 32 026     |            |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Bizonylat dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla |                                                   | Forgalom   |         | Egyenleg   |         |
|-----------------|---------------------------------------------------|------------|---------|------------|---------|
|                 |                                                   | Tartozik   | Követel | Tartozik   | Követel |
| 5113            | Energiaköltség                                    | 32 026     |         | 32 026     |         |
| 512             | ÉVEN BELÜL ELHASZNÁLÓDÓ ESZKÖZÖK                  | 5 678      |         | 5 678      |         |
| 5121            | Tisztítószer                                      | 2 048      |         | 2 048      |         |
| 5122            | Irodaszer, nyomtatvány                            | 3 630      |         | 3 630      |         |
| 52              | IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI              | 8 188 634  | 10 417  | 8 178 217  |         |
| 522             | BÉRLETI DÍJAK                                     | 657 767    |         | 657 767    |         |
| 5221            | Ingatlan bérleti díjak                            | 657 767    |         | 657 767    |         |
| 523             | Javítás, karbantartás költségei                   | 19 685     |         | 19 685     |         |
| 526             | UTAZÁSI KÖLTSÉG                                   | 360 553    |         | 360 553    |         |
| 527             | Könyvelés, könyvvizsgálat díja                    | 240 000    |         | 240 000    |         |
| 529             | EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE         | 6 910 629  | 10 417  | 6 900 212  |         |
| 5291            | Postaköltség                                      | 7 180      |         | 7 180      |         |
| 5292            | TELEFON, INTERNET KÖLTSÉGE                        | 138 297    | 10 417  | 127 880    |         |
| 52921           | Telefonköltség                                    | 63 070     |         | 63 070     |         |
| 52922           | Telefonköltség és le nem vonható áfa              | 10 007     |         | 10 007     |         |
| 52923           | Internet költsége                                 | 65 220     | 10 417  | 54 803     |         |
| 5294            | Ügyvédi díj                                       | 61 000     |         | 61 000     |         |
| 5298            | PROJEKT FELADATOK                                 | 100 000    |         | 100 000    |         |
| 5299            | EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK                  | 6 604 152  |         | 6 604 152  |         |
| 52991           | SZÁLLÁS SZOLGÁLTATÁS                              | 295 980    |         | 295 980    |         |
| 52993           | Kamarai tagdíj                                    | 35 000     |         | 35 000     |         |
| 52999           | Egyéb igénybevett szolgáltatások                  | 6 273 172  |         | 6 273 172  |         |
| 53              | EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                    | 450 131    | 587     | 449 544    |         |
| 531             | HATÓSÁGI, IGAZGATÁSI DÍJAK                        | 9 271      |         | 9 271      |         |
| 5312            | Illeték                                           | 9 271      |         | 9 271      |         |
| 535             | Bankköltség                                       | 440 860    | 587     | 440 273    |         |
| 54              | BÉRKÖLTSÉG                                        | 14 322 837 |         | 14 322 837 |         |
| 541             | Béreköltség - alkalmazottak (főfoglalkozású)      | 14 322 837 |         | 14 322 837 |         |
| 55              | SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK                | 1 273 830  | 12 540  | 1 261 290  |         |
| 551             | MUNKAVÁLLALÓK, TAGOK SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEI | 1 142 580  | 12 540  | 1 130 040  |         |
| 5515            | TERMÉSZETBENI JUTTATÁSOK                          | 874 980    |         | 874 980    |         |
| 55152           | SZÉP-kártya (vendéglátás)                         | 874 980    |         | 874 980    |         |
| 5516            | MEGBÍZÁSI DÍJ                                     | 240 000    |         | 240 000    |         |
| 5517            | ORVOSI VIZSGÁLAT                                  | 27 600     | 12 540  | 15 060     |         |
| 556             | SZJA TERMÉSZETBENI JUTTATÁS UTÁN                  | 131 250    |         | 131 250    |         |
| 5563            | Cafeteria utáni szja                              | 131 250    |         | 131 250    |         |
| 56              | BÉRJÁRULÉKOK                                      | 1 760 821  |         | 1 760 821  |         |
| 561             | SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ                       | 1 760 821  |         | 1 760 821  |         |
| 5611            | Szocho                                            | 1 647 061  |         | 1 647 061  |         |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Bizonylat dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla                   |                                            | Forgalom          |               | Egyenleg          |         |
|-----------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------|
|                                   |                                            | Tartozik          | Követel       | Tartozik          | Követel |
| 5618                              | Szocho (természetbeni juttatások után)     | 113 760           |               | 113 760           |         |
| 57                                | <b>TERV SZERINTI ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b> | <b>2 057 078</b>  |               | <b>2 057 078</b>  |         |
| 571                               | Terv szerinti értékcsökkenési leírás       | 2 057 078         |               | 2 057 078         |         |
| <b>5. Számlaosztály összesen:</b> |                                            | <b>28 091 035</b> | <b>23 544</b> | <b>28 067 491</b> |         |

8. Számlaosztály

|                                   |                                                           |                   |  |                   |  |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--|-------------------|--|
| 8                                 | <b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>       | <b>88 500 416</b> |  | <b>88 500 416</b> |  |
| 86                                | <b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                                 | <b>86 792 305</b> |  | <b>86 792 305</b> |  |
| 863                               | <b>MÉRLEGFORD. ELŐTT BEKÖV. ÜZLETI ÉVHEZ KAPCS.RÁFORD</b> | <b>2 400</b>      |  | <b>2 400</b>      |  |
| 8632                              | Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés               | 2 400             |  | 2 400             |  |
| 869                               | <b>KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSO</b>                        | <b>86 789 905</b> |  | <b>86 789 905</b> |  |
| 8691                              | Egyéb ráfordítás                                          | 9 550             |  | 9 550             |  |
| 8698                              | <b>ADOTT TÁMOGATÁS</b>                                    | <b>86 731 957</b> |  | <b>86 731 957</b> |  |
| 86981                             | ROMÁNIA HARGITA                                           | 14 035 914        |  | 14 035 914        |  |
| 86982                             | FINNORSZÁG                                                | 21 557 086        |  | 21 557 086        |  |
| 86983                             | GÖRÖGORSZÁG                                               | 19 961 828        |  | 19 961 828        |  |
| 86984                             | BELGIUM                                                   | 13 224 363        |  | 13 224 363        |  |
| 86985                             | NÉMETROSZÁG                                               | 17 952 766        |  | 17 952 766        |  |
| 8699                              | Kerekítési különbözet                                     | 48 398            |  | 48 398            |  |
| 87                                | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA</b>                     | <b>1 708 111</b>  |  | <b>1 708 111</b>  |  |
| 872                               | <b>FIZETENDŐ KAMATOK</b>                                  | <b>35 279</b>     |  | <b>35 279</b>     |  |
| 8721                              | Fizetendő kamat                                           | 35 279            |  | 35 279            |  |
| 875                               | <b>FORGÓESZKÖZ BEFEKTETÉS, ÉRTÉKPAPÍR ÉRT. ÁRF.VESZT.</b> | <b>1 672 832</b>  |  | <b>1 672 832</b>  |  |
| 8755                              | Egyéb árfolyamveszteségek                                 | 1 672 832         |  | 1 672 832         |  |
| <b>8. Számlaosztály összesen:</b> |                                                           | <b>88 500 416</b> |  | <b>88 500 416</b> |  |

9. Számlaosztály

|      |                                                       |                   |                    |                    |  |
|------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--|
| 9    | <b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>            | <b>23 519 234</b> | <b>141 323 839</b> | <b>117 804 605</b> |  |
| 91   | <b>ALAPTEVÉNYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>                 |                   | <b>7 669 086</b>   | <b>7 669 086</b>   |  |
| 911  | Alaptevékenység nettó árbevétele                      |                   | 7 669 086          | 7 669 086          |  |
| 96   | <b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>                                | <b>23 519 234</b> | <b>133 650 135</b> | <b>110 130 901</b> |  |
| 963  | <b>MÉRLEGKÉSZÍTÉSIG PÜ. RENDEZETT EGYÉB BEVÉTELEK</b> |                   | <b>98 706</b>      | <b>98 706</b>      |  |
| 9631 | Káreseményekkel kapcsolatos bevétel                   |                   | 98 706             | 98 706             |  |
| 967  | <b>KAPOTT TÁMOGATÁS</b>                               | <b>23 519 234</b> | <b>132 372 865</b> | <b>108 853 631</b> |  |
| 9671 | TOLNA M-I ÖNKORM TÁMOGATÁSA                           |                   | 99 374             | 99 374             |  |

FŐKÖNYVI KIVONAT 2023.

Bizonylat dátuma: 2023.01.01. - 2023.12.31.

| Főkönyvi számla            |                                     | Forgalom   |             | Egyenleg |             |
|----------------------------|-------------------------------------|------------|-------------|----------|-------------|
|                            |                                     | Tartozik   | Követel     | Tartozik | Követel     |
| 9672                       | SET-UP TÁMOGATÁS                    |            | 2 240 738   |          | 2 240 738   |
| 9674                       | FRIDGE TOVÁBB UTALT                 | 14 900 206 | 87 701 938  |          | 72 801 732  |
| 9675                       | PROGRESS TÁMOGATÁS                  | 8 619 028  | 10 663 191  |          | 2 044 163   |
| 9677                       | DonauP-2 Gas projekt                |            | 14 779 565  |          | 14 779 565  |
| 9678                       | FRIDGE SAJÁT                        |            | 16 888 059  |          | 16 888 059  |
| 969                        | KÜLÖNFÉLE EGYÉB BEVFÉTELEK          |            | 1 178 564   |          | 1 178 564   |
| 9693                       | TÁMOGATÁS ÉCS                       |            | 1 176 870   |          | 1 176 870   |
| 9695                       | Egyéb bevétel                       |            | 1 694       |          | 1 694       |
| 97                         | PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI        |            | 4 618       |          | 4 618       |
| 977                        | ÁRFOLYAMNYERESÉG, OPCÍÓS DÍJBEVÉTEL |            | 4 618       |          | 4 618       |
| 9779                       | Egyéb árfolyamnyereségek            |            | 4 618       |          | 4 618       |
| 9. Számlaosztály összesen: |                                     | 23 519 234 | 141 323 839 |          | 117 804 605 |

**TMFÜ Nonprofit Kft**  
**7100 SZEKSZÁRD, SZENT ISTVÁN tér 11-13.**

**Adószám: 25863134-2-17**  
**Cégjegyzékszám: 17- 0-9 011160**  
**KSH-szám: 25863134-7220-572-17**

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2023. évi**

**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**SZEKSZÁRD, 2024.05.03.**

.....  
cégszerű aláírás

### Általános rész

A TMFÜ Nonprofit Kft tevékenységét 2016. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Társadalmotudományi kutatás 7220.

A vállalkozás nonprofit, közhasznú korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 7100 SZEKSZÁRD, SZENT ISTVÁN tér 11-13.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

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

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve : Profi-Kontír 2005 Kft, elérhetősége: 7100 Szekszárd, Táncsics utca 3.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Muhari-Simon Judit. Regisztrációs száma: 208108.

A társaságnál a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Bálint Mária, nyilvántartási száma 00884.

Könyvvizsgáló cég: Rutin Audit Kft MKVK001406(székhely: 7100 Szekszárd, Napfény utca 1.).

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

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

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. S (1) bek. aa, pg, pont)

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

- szerződéses alapon közreműködik a fejlesztési célok kidolgozásában és megvalósításában
- a gazdaságfejlesztési programok megvalósítása érdekében ismeretterjesztő tevékenységet végez, tanácsadást nyújt, fórumokat, konferenciákat szervez.

Társaságunk közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződés biztosítja. 2023-ban a 3.1 feladat (Az elnyert támogatások keretén belül megvalósuló projektek (FRiDGE PGI05831, DANUP-2-GAS DTP745) végrehajtása tekintetében a 2023-as év során a TMFÜ Nonprofit Kft. fő feladata a már elnyert pályázatok szakmai és adminisztratív lezárása volt. Az Interreg Europe Programme tekintetében ez a SET-UP, a FRiDGE és a PROGRESS projekteket, valamint a Danube Transnational Programme tekintetében a DanuP-2-Gas projekteket érintette. Ezek tekintetében az adminisztratív és szakmai feladatok ellátása és a projektek zárása rendben zajlott. 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 2023-es pénzügyi műveleteit illetően. 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 partnerszörszágok első szintű ellenörző hatóságai által jóváhagyott, az Európai Regionális Fejlesztési Alapból folyósított utófinanszírozásból a jóváhagyott összegeket a partnerek számára tovább utalta.

## **Számviteli politika**

A társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója realisan mutatja a társaság jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

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 szerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki. A tárgyi eszközöket szerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki. A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz szerzési 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 vállalkozási 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 eszközknél.

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** 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). befolyásolja 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) bekezdése 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) bekezdése<sup>2</sup> 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. 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

A vevői követelés összege: 1.653 ezer forint.

Saját tőke

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

| Megnevezés                            | Jegyzett tőke | Tőke-tartalék | Eredmény-tartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Adózott eredmény | Saját tőke |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------|
| Nyitó                                 | 3 000         |               | 46 312            |                   |                     | 1 184            | 50 496     |
| Előző évi adózott eredmény átvezetése |               |               | 1 184             |                   |                     | 1 184            | 0          |
| Osztalékfizetés                       |               |               |                   |                   |                     |                  |            |
| Fejlesztési tartalék felhasználása    |               |               |                   |                   |                     |                  | 0          |
| Fejlesztési tartalék képzés           |               |               |                   |                   |                     |                  | 0          |
| Adózott eredmény                      |               |               |                   |                   |                     | 1 237            | 1 237      |
| Záró                                  | 3 000         | 0             | 47 496            | 0                 | 0                   | 1 237            | 51 733     |

#### Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

#### Szállítói kötelezettségek

Szállítói tartozás: 469 ezer forint.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

### Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Megnevezés                   | Bevétel (e Ft) |
|------------------------------|----------------|
| Egyéb bevétel                | 99             |
| Tmi önkormányzat támogatása  | 99             |
| Set Up                       | 2241           |
| Fridge továbbutalt           | 72802          |
| Progress                     | 2044           |
| Donaup                       | 14780          |
| Frigódge saját               | 16888          |
| Écs visszírás támogatás után | 1177           |
| Egyéb bevételek              | 1              |
| Összesen                     | 110131         |

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben a FRIGDE Projekt keretében kapott támogatások voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Megnevezés                       | Költség (e Ft) |
|----------------------------------|----------------|
| Energia költségek                | 32             |
| Éven belül elhasználódó eszközök | 6              |
| Összesen                         | 38             |

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Költségnem                       | Költségek (e Ft) |
|----------------------------------|------------------|
| Bérleti díjak                    | 658              |
| Javítás, karbantartás            | 20               |
| Utazás                           | 360              |
| Könyvelés                        | 240              |
| Egyéb igénybevett szolgáltatások | 6900             |
| Összesen                         | 8178             |

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Megnevezés     | Összeg (e Ft) |
|----------------|---------------|
| Hatósági díjak | 10            |
| Bankköltség    | 440           |
| Összesen       | 450           |

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

| Megnevezés                         | Összeg (e Ft) |
|------------------------------------|---------------|
| Bérköltség                         | 14323         |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1261          |
| Bérfelárak                         | 1761          |
| Összesen                           | 17345         |

Munkavállalók létszámadatai

| Állománycsoport                             | Fizikai | Szellemi |
|---------------------------------------------|---------|----------|
| Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) | 0       | 3        |

Az egyéb ráfordítások alakulása:

| Költségnem                                          | Költségek (e Ft) |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| Bírság, kötbér                                      | 2                |
| Egyéb                                               | 58               |
| Hargita Megyei Tanács, Románia (FRiDGE utófinanszí) | 14036            |
| Dél-Ostrobotnia Régió Tanácsa , Finnország (FRiDG   | 21557            |

|                                                     |       |
|-----------------------------------------------------|-------|
| Nyugat-Macedón Egyetem, Görögország (FRiDGE         | 19962 |
| Kelet-Flandriai Gazdasági Tanács, Belgium (FRiDGE   | 13224 |
| Élelmiszertudományi Kompetenciaközpont, Németország | 17953 |
| Összesen                                            | 86792 |

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások A FRIDGE PROJEKT keretében tovább utalt tételek voltak.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Megnevezés        | Bevétel (e Ft) |
|-------------------|----------------|
| Árfolyam nyereség | 5              |
| Összesen          | 5              |

Pénzügyi műveletek ráfordításai

| Megnevezés         | Összeg (e Ft) |
|--------------------|---------------|
| Fizetendő kamat    | 35            |
| Árfolyam veszteség | 1673          |
| Összesen           | 1708          |

A társaságnak társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

17 Szekszárdi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÚ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP Kft

Nyilvántartási szám: 17- -

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ 2023-01-01 időszak kezdete 2023-12-31 időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el: forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

17 Szekszárdi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 3 – 0 1 – 0 1  
időszak kezdete

2 0 2 3 – 1 2 – 3 1  
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:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP Kft

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település: Szekszárd

Közterület neve: Szent István

Közterület jellege: tér

Házszám: 11-13

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 7 –

Ügyszám:

1 7 0 0 / P k .

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 5 8 6 3 1 3 4 – 2 – 1 7

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Kiss Balázs

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Szekszárd

2 0 2 4 – 0 5 – 0 6

|                                                                                  |                                                                                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|  | <b>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</b><br><br><b>2023. év</b> | PK-942 |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

|                                                  |
|--------------------------------------------------|
| <b>TMFÚ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP Kft</b> |
|--------------------------------------------------|

| Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege                           |          |                       |         | Adatok ezer forintban |
|--------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------|---------|-----------------------|
|                                                                    | Előző év | Előző év helyesbítése | Tárgyév |                       |
| ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)                                                 |          |                       |         |                       |
| A. Befektetett eszközök                                            | 70 100   |                       | 68 043  |                       |
| I. Immateriális javak                                              | 70 100   |                       | 68 043  |                       |
| II. Tárgyi eszközök                                                |          |                       |         |                       |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök                                 |          |                       |         |                       |
| B. Forgóeszközök                                                   | 6 867    |                       | 26 162  |                       |
| I. Készletek                                                       |          |                       |         |                       |
| II. Követelések                                                    | 1 859    |                       | 1 781   |                       |
| III. Értékpapírok                                                  |          |                       |         |                       |
| IV. Pénzeszközök                                                   | 5 008    |                       | 24 381  |                       |
| C. Aktív időbeli elhatárolások                                     | 18 869   |                       |         |                       |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN                                                  | 95 836   |                       | 94 205  |                       |
| FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)                                               |          |                       |         |                       |
| D. Saját tőke                                                      | 50 496   |                       | 51 733  |                       |
| I. Induló tőke/jegyzett tőke                                       | 3 000    |                       | 3 000   |                       |
| II. Tőkeváltozás/eredmény                                          | 46 312   |                       | 47 496  |                       |
| III. Lekötött tartalék                                             |          |                       |         |                       |
| IV. Értékelési tartalék                                            |          |                       |         |                       |
| V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből) |          |                       |         |                       |
| VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből                  | 1 184    |                       | 1 237   |                       |
| E. Céltartalékok                                                   |          |                       |         |                       |
| F. Kötelezettségek                                                 | 5 851    |                       | 4 160   |                       |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek                                     |          |                       |         |                       |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek                                |          |                       |         |                       |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek                                | 5 851    |                       | 4 160   |                       |
| G. Passzív időbeli elhatárolások                                   | 39 489   |                       | 38 312  |                       |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN                                                  | 95 836   |                       | 94 205  |                       |

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP Kft

| Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|---------|--------------------------|-----------------------|---------|----------|-----------------------|---------|
|                                                     | 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                     |                 |                       |         | 5 173                    |                       | 7 669   | 5 173    |                       | 7 669   |
| 2. Aktivált saját teljesítmények értéke             |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
| 3. Egyéb bevételek                                  | 104 154         |                       | 108 854 | 2 914                    |                       | 1 277   | 107 068  |                       | 110 131 |
| ebből:                                              |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
| - tagdíj                                            |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
| - alapítótól kapott befizetés                       |                 |                       |         | 500                      |                       | 99      | 500      |                       | 99      |
| - támogatások                                       | 104 154         |                       | 108 854 |                          |                       |         | 104 154  |                       | 108 854 |
| ebből: adományok                                    |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
| 4. Pénzügyi műveletek bevételei                     | 1 885           |                       | 5       |                          |                       |         | 1 885    |                       | 5       |
| A. Összes bevétel (1+-2+3+4)                        | 106 039         |                       | 108 859 | 8 087                    |                       | 8 946   | 114 126  |                       | 117 805 |
| ebből: közhasznú tevékenység bevételei              |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
| 5. Anyagjellegű ráfordítások                        | 8 857           |                       |         | 6 400                    |                       |         | 15 257   |                       |         |
| 6. Személyi jellegű ráfordítások                    | 36 645          |                       |         | 949                      |                       |         | 37 594   |                       |         |
| ebből: vezető tisztségviselők juttatásai            |                 |                       |         | 240                      |                       |         | 240      |                       |         |
| 7. Értékcsökkenési leírás                           |                 |                       |         | 2 518                    |                       | 2 057   | 2 518    |                       | 2 057   |
| 8. Egyéb ráfordítások                               | 54 669          |                       |         | 87                       |                       |         | 54 756   |                       |         |
| 9. Pénzügyi műveletek ráfordításai                  |                 |                       |         | 2 817                    |                       | 2 940   | 2 817    |                       | 2 940   |
| B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)                    | 100 171         |                       |         | 12 771                   |                       | 4 997   | 112 942  |                       | 4 997   |
| ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai           | 100 171         |                       |         |                          |                       |         | 100 171  |                       |         |
| C. Adózás előtti eredmény (A-B)                     | 5 868           |                       | 108 859 | -4 684                   |                       | 3 949   | 1 184    |                       | 112 808 |
| 10. Adófizetési kötelezettség                       |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |         |
| D. Tárgyévi eredmény (C-10)                         | 5 868           |                       | 108 859 | -4 684                   |                       | 3 949   | 1 184    |                       | 112 808 |

|                                                                                  |                                                                                                                                       |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|  | <div>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</div> <div>2023. év</div> | PK-942 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÚ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP 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:<br>- normatív támogatás                                                                                                                          |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |                       |
| B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás                                                                                                          | 500             |                       |         |                          |                       |         | 500      |                       |                       |
| ebből:<br>- normatív támogatás                                                                                                                          |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |                       |
| C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás                                                               | 104 154         |                       |         |                          |                       |         | 104 154  |                       |                       |
| 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 CXXXVI.törvény alapján átutalt összeg |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |                       |
| F. Közszolgáltatási bevétel                                                                                                                             |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |                       |
| G. Adományok                                                                                                                                            |                 |                       |         |                          |                       |         |          |                       |                       |

|                                                                                                |                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>Könyvvizsgálói záradék</div> <div>Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.</div> | <div><input checked="" type="checkbox"/> Igen</div> <div><input type="checkbox"/> Nem</div> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP Kft

## 5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

|     |                                                   |          |          |
|-----|---------------------------------------------------|----------|----------|
| 5.1 | Cél szerinti jutattás megnevezése                 | Előző év | Tárgyév  |
|     |                                                   | 104 154  |          |
| 5.2 | Cél szerinti jutattás megnevezése                 | Előző év | Tárgy év |
|     |                                                   |          |          |
| 5.3 | Cél szerinti jutattás megnevezése                 | Előző év | Tárgy év |
|     |                                                   |          |          |
|     | Cél szerinti jutattások kimutatása (összesen)     | 104 154  |          |
|     | Cél szerinti jutattások kimutatása (mindösszesen) | 104 154  |          |

## 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás

|     |                                                             |              |              |
|-----|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 6.1 | Tisztség                                                    | Előző év (1) | Tárgyév (2)  |
|     |                                                             | 240          |              |
| 6.2 | Tisztség                                                    | Előző év (1) | Tárgy év (2) |
|     |                                                             |              |              |
| A.  | Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás (mindösszesen): | 240          |              |



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

TMFÜ Tolna megyei Fejlesztéssu ü. NKP Kft

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

| Alapadatok                                                                                                                                                                          | Előző év (1)                        | Tárgyév (2)                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| B. Éves összes bevétel                                                                                                                                                              | 114 126                             | 117 805                             |
| ebből:                                                                                                                                                                              |                                     |                                     |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg                             |                                     |                                     |
| D. Közzolgáltatási bevétel                                                                                                                                                          |                                     |                                     |
| E. Normatív támogatás                                                                                                                                                               |                                     |                                     |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás                                                                                           | 104 154                             |                                     |
| G. Korrigált bevétel $[B-(C+D+E+F)]$                                                                                                                                                | 9 972                               | 117 805                             |
| H. Összes ráfordítás (kiadás)                                                                                                                                                       | 112 942                             | 4 997                               |
| I. Ebből személyi jellegű ráfordítás                                                                                                                                                | 37 594                              |                                     |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai                                                                                                                                               | 100 171                             |                                     |
| K. Adózott eredmény                                                                                                                                                                 | 1 184                               | 112 808                             |
| 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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$                                                                                                                                  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$                                                                                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$                                                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Társadalmi támogatottság mutatói                                                                                                                                                    | Mutató teljesítése                  |                                     |
| Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$                                                                                                                                     | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$                                                                                                                                         | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**TMFÜ Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. Tulajdonosának**

### Vélemény

Elvégeztem a **TMFÜ Nonprofit Kft**(„a Társaság”)**2023.** évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2023.** december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **94.205 E Ft**, az adózott eredmény **1.237 E Ft** (nyereség) -, 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 **2023. 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 2023.** évi közhasznúsági mellékletéből áll. 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 állítást tartalmaznak. 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 a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős 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 Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom 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 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést 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 könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem 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.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság 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 könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben 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 könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság 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, 2024. május 3.

.....  
Bálint Mária  
ügyvezető  
Rutin Audit Kft.  
7100 Szekszárd, Napfény utca 11.  
nyilvántartási szám: MKVK001406

.....  
Bálint Mária  
kamarai tag könyvvizsgáló  
kamarai tagsági szám: MKVK000884

**RUTIN-AUDIT Kft.**  
7100 Szekszárd, Napfény u. 11.  
Adószám: 11754985-2-17  
Bankszla.: 71900065-10051760  
MKVK: 001406

## **Tolna Vármegye Önkormányzata 2023. évi összefoglaló éves ellenőrzési jelentése**

### **I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (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 Jegyző a tárgyévre vonatkozó összefoglaló éves 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 Tolna Vármegye Önkormányzata szerződést kötött külső szolgáltatóval az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátására.

Az Önkormányzat 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, továbbá az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

#### **I/1/a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése**

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzés a Közgyűlés által jóváhagyott 2023. évi terv szerint teljesült.

#### **Az elvégzett, végrehajtott ellenőrzés címe:**

**A belföldi és külföldi kiküldetéssel, valamint a munkába járás költségtérítésének elszámolásával kapcsolatos feladatok ellátása szabályszerűségének ellenőrzése.**

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 folyamán történő visszajelzés, amikor az érintett dolgozó 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 szakemberek bevonásával teljesítette.

A belső ellenőrzést végző személy rendelkezik az Áht. 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel, a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) 2023. évben eleget tett.

**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 Jegyzőnek közvetlenül alárendelve végezte, jelentését közvetlenül a Jegyzőnek 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 ellenőrzés során a jogszabály szerinti összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzés 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 szerv 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 jelentést a külső ellenőr a Jegyzőnek 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 Jegyzőnek az év lezárásával megőrzésre.

#### **I/2/g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok.**

Tolna Vármegye Önkormányzata 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 Jegyzővel való egyeztetés a tervben és a neki való beszámolás pedig biztosítja a javaslatok hasznosulását a vezetői intézkedések formájában. Ezáltal segíti az Önkormányzat 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, valamint gondoskodni azok megbízható, szakszerű kitöltetéséről az ellenőrzött szerv részéről.

Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait szükséges felülvizsgálni, az aktuális változásokat átvezetni.

#### **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 ellenőrzéshez 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 2023. 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 megállapításai az alábbiakban foglalható össze**

**„A belföldi és külföldi kiküldetéssel, valamint a munkába járás költségterítésének elszámolásával kapcsolatos feladatok ellátása szabályszerűségének ellenőrzése” témakörben.**

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal, mint a gazdálkodás végrehajtásáért, a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásáért felelős szervezet szakszerűen végezte a felelősségi körébe tartozó feladatokat.

A kiküldetési és munkába járási költségek kifizetésénél a jogszabályi előírásokat, a belső szabályzatokban foglaltakat figyelembe vették, a kapcsolódó dokumentumok, nyilvántartások áttekinthetők.

Az ellenőrzés megállapítása, hogy a Vármegye Önkormányzatánál és a Hivatalnál megvalósul a kiküldetési és munkába járási költségek egységes rendszerbe foglalt szabályozása.

Az ellenőrzés során átvizsgált szabályzatok, nyilvántartások, pénzügyi és számviteli bizonylatok, egyéb dokumentumok megfelelősége alátámasztotta a belső kontrollok működését.

A szabályzatok tekintetében, illetve bemutatandó dokumentumok néhány részletében a jogszabályi előírások pontosabb betartása érdekében figyelemfelhívó észrevételt tett az ellenőrzés.

### **II/2 A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb.) pont)**

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése az Önkormányzat Jegyzőjének 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 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**

### **Belső szabályzatok**

A belső szabályzatokat folyamatosan aktualizálták a külső környezet változásaival összhangban. A gyakori változások miatt a teljes naprakészség nehezen biztosítható.

### **Feladat-, és felelősségi körök**

A szervezet rendelkezik a hatás-, jog- és felelősségi körök rögzítésére kiadott és rendszeresen aktualizált hatásköri jegyzékkel. A teljes személyi állomány munkaköri leírásokkal rendelkezik.

### **A folyamatok meghatározása és dokumentálása**

A szervezet rendelkezik Belső kontroll szabályzattal, ugyanakkor az ellenőrzési nyomvonal főként a pénzügyi-számviteli folyamatokat fedi le, az éves felülvizsgálat nem minden esetben valósul meg.

### **Humán-erőforrás**

A szervezet humánerőforrás ellátottsága és az ellátandó feladatok nagyságrendje időnként és helyenként vezetői intézkedést is igénylő feszültséget mutat.

### **Etikai értékek és integritás**

A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára.

## **II/2/b.) Integrált kockázatkezelés**

### **A kockázatok meghatározása és felmérése**

A szervezet kialakította a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést. Azonban még nem teljes körű a kockázatok meghatározása, feltárása.

### **A kockázatok elemzése**

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezet tevékenységére jellemző összes folyamatot fel kell tüntetni, amit oly mértékben kell részfolyamatokra bontani, hogy az alapul szolgáljon a kockázati tényezők felmérésére és a kockázatok elemzésére, kezelésére is.

### **A kockázatok kezelése**

A megkezdett kockázatelemzés értékeléseinek megfelelően a kockázatok kezelését (a szükséges intézkedések megtételét, intézkedési tervek kidolgozását) el kell majd végezni, a nyilvántartásokba be kell vezetni.

### **A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata**

Évente legalább egyszer értékelni kell a szervezetet érintő kockázatokat.

### **Csalás, korrupció, integritás**

Az előírt szabályzatokkal rendelkeznek, mint az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

## **II/2/c.) Kontrolltevékenységek**

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).

Még tennivalók vannak a szervezetek tevékenységeit lefedő ellenőrzési nyomvonalak megalkotásában, amelyet minden egyes szervezeten belül a tevékenység folyamataira, nem csak a pénzügyi folyamatokra vonatkozóan tovább kell bővíteni.

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.

#### **Kontroll stratégiák és módszerek**

Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő. A műveletek, folyamatok, tevékenységek rendszerének folyamatos felülvizsgálata és korrigálása – a humánerőforrás elosztását is beleértve – támogatja a minél hatékonyabb szervezeti felépítés és működés kialakítására való törekvést.

A jelenleg hatályban levő dokumentumok egymással összhangban vannak, de a jogszabályi változások miatt gyakran szükséges az átdolgozásuk.

#### **Feladatkörök szétválasztása**

Az ellenőrzési nyomvonal kidolgozása során figyelemmel kellett lenni a logikai sorrendre és a teljes lefedettségre. A folyamatgazdák (felelősségi szintek) megjelölése olyan formában is elfogadott, ha a folyamat folyamatgazdája nem az adott terület vezetője. Az egyes területeken tevékenykednek beosztottak, akik elvégzik az adott feladatokat (részfolyamatokat), ezekben az esetekben csak jóváhagyóként jelenik meg a vezető. Az SZMSZ és a belső szabályok a feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban), de a szabályozás és a fluktuáció miatti összehangoltság több esetben, időben elválík egymástól.

#### **A feladatvégzés folytonossága**

A feladatok elvégzésében a folyamatosság biztosított. Az új munkaerő belépésekor, amennyiben lehetséges biztosítják az előddel párhuzamos munkavégzést, és az ügyek átadás-átvételét.

### **II/2/d.) Információ és kommunikáció**

#### **Információ és kommunikáció**

A szervezet információs és kommunikációs rendszerének működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása verbális vagy 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 a szervezet honlapján rendben eleget tesznek.

#### **Iktatási rendszer**

A szervezethez érkező ügyiratok, okmányok tekintetében az archiválás és információáramlás szabályozott és ellenőrizhető, nyomon követhető módon, egyben papírtakarékosan történik az ASP iktatási rendszer alkalmazásával.

#### **Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése**

A belső ellenőrzés 2023. évben nem tett megállapítást szabálytalanság miatt.

## **II/2/e.) Nyomon követési rendszer (Monitoring)**

### **A szervezeti célok megvalósításának nyomon követése**

A Hivatalban az operatív monitoring tevékenység meghatározott rendszerességgel a feladatok elvégzésére vonatkozó számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Ez főképpen a feladatok, határozatok, egyéb döntések végrehajtásának nyomon követésével biztosított. A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések dokumentálására, a lehetséges kockázatok kiszűrése érdekében nagyobb figyelmet kell fordítani.

A monitoring megvalósulásának részei a szervezetnél a vezetői értekezletek, apparátusi értekezletek, külső államháztartási ellenőrzések.

A lezajlott külső és belső ellenőrzések jelentéseiben javasolt intézkedések végrehajtásának első követelménye az intézkedési tervek elkészítése, az intézkedések végrehajtásának nyomon követése.

### **A belső kontrollok értékelése**

A költségvetési szerv vezetője minden év elején a jogszabályi előírásokkal összhangban nyilatkozik a kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

### **Belső ellenőrzés**

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.

## **III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c.) pont.)**

A belső ellenőrzési jelentés a tapasztalatok alapján megfogalmazott megállapításokkal zárult. Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, az észrevételek szerinti eltérések javítását folyamatba helyezték, melyek külön intézkedési terv készítését nem indokolták.

A 2023. évben két külső szerv általi ellenőrzésre került sor: a 2022. évi országgyűlési választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése történt meg az Állami Számvevőszék által, továbbá a Magyar Államkincstár ellenőrizte a 2022. évi általános működési támogatás felhasználásának jogszerűségét. Az ellenőrzések során tett megállapítások egyik esetben sem indokolták intézkedési terv készítését.

Szekszárd, 2024. 05. 05.

A beszámolót készítette:

Dr. Kádár Andrásné  
belső ellenőrzési vezető