

Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 2026. május 29-i ülése 4. számú napirendi pontja

Rendelettervezet Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő és előadó: Orbán Attila, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Jogi és Ügyrendi Bizottság, a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság és a Pénzügyi és Monitoring Bizottság.

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
.../2026. (V.29.) önkormányzati rendelete
Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi
költségvetésének végrehajtásáról
(TERVEZET)**

[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltaknak való megfelelés érdekében kerül betervezésre Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése elé Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet, amely Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal által elkészített 2025. évi éves költségvetési beszámoló adatait és a Magyar Államkincstár által elkészített konszolidált beszámoló adatait foglalja magában.

[2] 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 2025. 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 2025. évi
1. költségvetési bevétele teljesítését 406 336 985 Ft-ban
 2. költségvetési kiadása teljesítését 1 253 479 900 Ft-ban
 3. költségvetési egyenlegét (hiányát) 847 142 915 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 92 948 452 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 754 194 463 Ft-banhagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtása keretében
1. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának teljesítését 1 066 039 537 Ft-ban
 2. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését 12 592 000 Ft-ban
 3. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését 0 Ft-ban
 4. a finanszírozási kiadások teljesítését 12 592 000 Ft-ban
- hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált 2025. évi költségvetési bevétele és költségvetési kiadása teljesítéséből a
1. működési bevételek teljesítését 399 420 306 Ft-ban
 2. működési kiadások teljesítését 492 368 758 Ft-ban
 3. felhalmozási bevételek teljesítését 6 916 679 Ft-ban
 4. felhalmozási kiadások teljesítését 761 111 142 Ft-ban
- állapítja meg.

3. §

- (1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének
1. költségvetési bevétele teljesítését 370 321 034 Ft-ban
 2. költségvetési kiadása teljesítését 997 821 651 Ft-ban
 3. költségvetési egyenlegét (hiányát) 627 500 617 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletet) 100 048 828 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 727 549 445 Ft-ban
 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványa teljesítését 850 610 254 Ft-ban
 5. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését 12 592 000 Ft-ban
 6. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi teljesítését 0 Ft-ban
 7. a finanszírozási kiadás teljesítését 144 335 051 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadások teljesítését 144 335 051 Ft-ban, ebből: az irányító szervi támogatást 131 743 051 Ft-ban, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 12 592 000 Ft-ban

b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadások teljesítését 0 Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének

1. költségvetési bevétele teljesítését 36 015 951 Ft-ban
2. költségvetési kiadása teljesítését 255 658 249 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hiánya) összegét 219 642 298 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 192 997 280 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 26 645 018 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványa teljesítését 215 429 283 Ft-ban
5. a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését 347 172 334 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási bevétel teljesítését 311 541 222 Ft-ba, ebből: irányítószervi támogatás bevételét 131 743 051 Ft-ban, működési célú költségvetési maradvány teljesítését 179 798 171 Ft-ban,
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevétel (költségvetési maradvány) teljesítését 35 631 112 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban hagyja jóvá.

4. §

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. 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 2025. 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 2025. 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 2025. évi tényleges átlagos statisztikai állományi létszámát 19 főben tudomásul veszi.

6. §

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi konszolidált (összevont) beszámolójának bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata és Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési beszámolójának bevételeit és kiadásait rovatonkénti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi pénzkészletének változását a 6. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

8. §

A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenként és összesítve a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.

9. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy Tolna Vármegye Önkormányzata a 2025. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal a 2025. 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 2025. 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 és hivatali szintű – vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó – 2025. évi mérlegét a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata konszolidált, önkormányzati és hivatali szintű eredménykimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

13. §

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata a 2025. évi konszolidált, önkormányzati és hivatali alaptevékenysége maradványának alakulását a 16. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, az önkormányzati szintre összesített szabad maradványt 218 896 622 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata elkülönített költségvetésének 2025. évi maradványát 96 895 303 Ft-ban állapítja meg, a maradvány felhasználását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi maradványát 127 536 052 Ft-ban, ebből a 2025. 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 2025. 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 2025. 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 2025. 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 2026. május 31-én lép hatályba.

Orbán Attila
a Közgyűlés elnöke

dr. Gerzsei Edit
jegyző

Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetése

Ft-ban

Köls. Bev. Kiad.	Kiem. Előir. Kiad.	Rész- lete- zés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kölségvetési bevételek:						
1. Működési bevételek						
1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	315 834 677	391 837 286	391 837 286
	1.1		Önkormányzatok működési támogatásai	314 800 000	321 700 000	321 700 000
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	314 800 000	314 800 000	314 800 000
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása			
		1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	6 900 000	6 900 000
	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. (fejzeti kezelésű előirányzattól)	0	0	0
	1.4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 034 677	70 137 286	70 137 286
2.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.			Működési bevételek	444 000	7 583 020	7 583 020
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				316 278 677	399 420 306	399 420 306
2. Felhalmozási bevételek						
1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 005 119	4 149 027	4 149 027
	1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
	1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	2 005 119	4 149 027	4 149 027
2.			Felhalmozási bevételek	0	2 500 000	2 500 000
	2.1		Felhalmozási bevételek	26 495 000	2 500 000	2 500 000
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	267 652	267 652
Ebből: felh.célú visszatér.tám.kölcsonök visszatérülése						
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				2 005 119	6 916 679	6 916 679
Kölségvetési bevételek összesen				318 283 796	406 336 985	406 336 985
Kölségvetési kiadások:						
1. Működési kiadások						
1.			Személyi juttatások	380 625 577	444 045 279	331 186 842
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	48 220 380	61 395 633	46 724 034
3.			Dologi kiadások	90 439 598	48 768 313	48 768 313
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.			Egyéb működési célú kiadások	120 430 615	157 056 155	65 689 569
	5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
	5.2		Elvonások befizetések	0	0	0
	5.3		Működési célú visszatérítendő támog.törlesztése Áht.-n bel.	0	0	0
	5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	65 930 615	12 089 569	12 089 569
	5.5		Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	51 500 000	53 600 000	53 600 000
	5.6		Általános tartalék	3 000 000	91 366 586	0
	5.7		Működési célú céltartalék	0	0	0
Működési költségvetési kiadások összesen:				639 716 170	711 265 380	492 368 758
2. Felhalmozási kiadások						
1.			Beruházások	114 831 076	83 565 628	83 565 628
2.			Felújítások	0	0	0
3.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	643 724 194	677 545 514	677 545 514
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	643 724 194	677 545 514	677 545 514
	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
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:				758 555 270	761 111 142	761 111 142
Kölségvetési kiadások összesen:				1 398 271 440	1 472 376 522	1 253 479 900
Kölségvetési bevételek összesen:				318 283 796	406 336 985	406 336 985
Kölségvetés teljesítésének egyenlege (hiány)				1 079 987 644	1 066 039 537	847 142 915
Ebből: működési bevételek és működési kiadások teljesítésének egyenlege (hiány)						
3.1				323 437 493	311 845 074	92 948 452
Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások teljesítésének egyenlege (hiány)						
3.2				756 550 151	754 194 463	754 194 463
3. Finanszírozási bevételek						
Finanszírozási bevételek				1 057 591 674	1 083 812 440	1 083 812 440
Kölségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány				0	0	0
4.1			Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	1 066 084 644	1 066 039 537	1 066 039 537
4.2			Felhalmozási célú kv.-i maradvány	303 536 819	303 491 712	303 491 712
A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat				762 547 825	762 547 825	762 547 825
5.1			Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
5.2			felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0	0
4. Finanszírozási kiadások						
Finanszírozási kiadások				12 592 000	12 592 000	12 592 000
6.1			Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
	6.1.2		Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	12 592 000	12 592 000	12 592 000
6.2			felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0

Létszám adatok				2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés
Tolna Vármegye Önkormányzata statisztikai átlagos állományi létszám összesen				22	24	24
Választott tisztségviselők:				16	16	16
Ebből:						
	Főállású választott tisztségviselő			2	2	2
	Társadalmi megbízott választott tisztségviselő			2	2	2
	Közgyűlési tagok			12	12	12
Külső bizottsági tagok				4	4	4
Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók				2	4	4
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal statisztikai átlagos állományi létszám összesen				23	20	20
Köztisztviselők				20	17	17
Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók				3	3	3

Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

Költs. Kie- Rész- bev. melt letezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
1.	Működési bevételek			
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	314 800 000	359 979 095	359 979 095
1.1	Önkormányzatok működési támogatása	314 800 000	321 700 000	321 700 000
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	314 800 000	314 800 000	321 700 000
1.1.1.1	Vármegyei önkormányzatok működésének támogatása	314 800 000	314 800 000	314 800 000
1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	6 900 000	6 900 000
1.1.2.1	Vármegyei önkormányzatok kiegészítő támogatás	0	6 900 000	6 900 000
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. (fejzeti kezelésű előirányzattól)	0	0	0
1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	38 279 095	38 279 095
1.4.1	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap (91635)			
1.4.2	Egyéb műk.c.tám EU programokra (916331)			
1.4.3	Egyéb műk. célú tám. egyéb fejezeti kezelésű előir. (916332)	0	38 279 095	38 279 095
1.4.3.1	HUNG-2025	0	2 000 000	2 000 000
1.4.3.2	Versenyképes Járások Program (VJP)	0	32 759 000	32 759 000
1.4.3.3	ROMA-ESÉLY-B		3 500 000	3 500 000
1.4.3.4	Helyi Önkormányzatok és költségvetési szerveik		20 095	20 095
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.	Működési bevételek	444 000	7 582 378	7 582 378
3.1	Működési bevételek	444 000	7 582 378	7 582 378
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:		315 244 000	367 561 473	367 561 473
1.	Felhalmozási bevételek			
1.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 001 910	0	0
1.2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	2 001 910	0	0
1.2.1	Helyi önk. költségvetési szervtől	0	0	0
1.2.2	Egyéb felh.c. tám. EU programokra (925331)	2 001 910	0	0
1.2.2.1	Tolna 109 összefogással a jövőnkért	2 001 910	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	20 517 000	2 500 000	2 500 000
2.1	Tárgyi eszköz értékesítés	20 517 000	2 500 000	2 500 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	259 561	259 561
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		22 518 910	2 759 561	2 759 561
Kölségvetési bevételek összesen		337 762 910	370 321 034	370 321 034
1.	Kölségvetési kiadások			
1.	Működési kiadások			
1.	Személyi juttatások	139 097 299	149 523 748	149 523 748
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	16 582 978	19 435 543	19 435 543
3.	Dologi kiadások	61 979 137	32 863 785	32 863 785
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5	Egyéb működési célú kiadások	111 106 189	157 056 155	65 689 569
5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
5.2	Elvonások, befizetések	0	0	0
5.3	Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel.	0	0	0
5.3.1	Műk.célú visszatérítendő tám.törl. egyéb fejezeti kez.előir.-nak	0		
5.4	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	56 606 189	12 089 569	12 089 569
5.4.1	Központi vagy fejezeti kez.El.EU-s programokra és azok hazai társ.finansz.	56 606 189	12 089 569	12 089 569
5.4.2	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	56 606 189	1 089 205	1 089 205
5.4.3	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		10 830 364	10 830 364
5.4.4	Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik		170 000	170 000
5.5	Működési célú támogatás áht-n kívülre	51 500 000	53 600 000	53 600 000
5.5.1	Civil szervezetek támogatása	51 500 000	52 750 000	52 750 000
5.5.2	Háztartások		850 000	850 000
5.6	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	3 000 000	91 366 586	0
5.7	Működési célú általános tartalék	3 000 000	91 366 586	0
	Céltartalék	0	0	0

Működési költségvetési kiadások összesen:				328 765 603	358 879 231	267 512 645
Költs. bev. kiadás	Kie- mert elő- iránysz.	Rész- levezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	728 991 490	730 309 006	730 309 006
1.			Beruházások	85 267 296	52 773 652	52 773 652
	1.1		Immateriális javak beszerzése	43 929 598	18 512 450	18 512 450
	1.2		Ingatlanok vásárlása létesítése	0	0	0
	1.3		Informatikai eszközök beszerzése	163 675	165 354	165 354
	1.4		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	23 046 330	23 046 330	23 046 330
	1.5		Részesedések	0	0	0
	1.6		Beruházás általános forgalmi adója	18 127 693	11 049 518	11 049 518
2.			Felújítások	0	0	0
	2.1		Ingatlan felújítás	0	0	0
	2.2		Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó	0	0	0
3.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	643 724 194	677 535 354	677 535 354
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	643 724 194	677 535 354	677 535 354
	3.1.1		Központi vagy fejezeti kez.EI.EU-s programokra és azok hazai társ.finansz.			13 097 434
	3.1.2		Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			26 953 778
	3.1.3		Helyi Önkormányzatok és költségvetési szerveik Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n kívülre önkorm.tul.nem pü.vállalkozás			637 484 142
	3.2		Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	0	0
	3.4		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	0	0
	3.5		Felhalmozási céltartalék	0	0	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:				728 991 490	730 309 006	730 309 006
Kötségvetési kiadások összesen:				1 057 757 093	1 089 188 237	997 821 651
Kötségvetési bevételek összesen:				337 762 910	370 321 034	370 321 034
3.			Kötségvetés teljesítésének egyenlege (hiány)	719 994 183	718 867 203	627 500 617
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások teljesítésének egyenlege (többlet)	13 521 603	-8 682 242	-100 048 828
	3.2		Ebből:Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások teljesítésének egyenlege (hiány)	706 472 580	727 549 445	727 549 445
4.			Finanszírozási bevételek	850 655 361	863 202 254	863 202 254
			Kötségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	850 655 361	850 610 254	850 610 254
	4.1		Ebből: Működési célú .kv.-i maradvány	123 738 648	123 693 541	123 693 541
	4.2		Felhalmozási célú .kv.-i maradvány	726 916 713	726 916 713	726 916 713
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel			
	5.2		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel			
6.			Finanszírozási kiadások	130 661 178	144 335 051	144 335 051
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	130 661 178	144 335 051	144 335 051
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	118 069 178	131 743 051	131 743 051
	6.1.2		Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	12 592 000	12 592 000	12 592 000
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás			

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

Köl- be- kiad- elő- irányz.	Kie- Rész- mell- letezés	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Teljesítés Ft-ban
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
			Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
			Költségvetési kiadások			
			Működési kiadások			
1.			1. Személyi juttatások	241 528 278	294 521 531	181 663 094
	1.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	31 637 402	41 960 090	27 288 491
			3. Dologi kiadások	28 460 461	15 904 528	15 904 528
			4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
			5. Egyéb működési célú kiadások	9 324 426	0	0
	5.1		Elvonások, befizetések (önk egyéb elvonás kv.mar.)			
	5.2		Működési célú támogatás államháztartáson belülrre	9 324 426	0	0
	5.3		Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0	0
			Működési költségvetési kiadások összesen:	310 950 567	352 386 149	224 856 113
			Felhalmozási kiadások			
	1.		1. Beruházások	29 563 780	30 791 976	30 791 976
	2.		2. Felújítások	0	0	0
	3.		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	10 160	10 160
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülrre	0	10 160	10 160
		3.1.1	Felhalmozási c. tám. Áht-n kívülrre	0	0	0
		3.1.1.1				
	3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülrre	0	0	0
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	0	0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	29 563 780	30 802 136	30 802 136
			Költségvetési kiadások összesen:	340 514 347	383 188 285	255 658 249
			Költségvetési bevételek összesen:	7 015 886	36 015 951	36 015 951
			Költségvetés teljesítésének egyenlege (hiány)	333 498 461	347 172 334	219 642 298
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások teljesítésének egyenlege (hiány)	309 915 890	320 527 316	192 997 280
	3.2		Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások teljesítésének egyenlege (hiány)	23 582 571	26 645 018	26 645 018
			4. Finanszírozási bevételi előirányzat	333 498 461	347 172 334	347 172 334
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	215 429 283	215 429 283	215 429 283
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	179 798 171	179 798 171	179 798 171
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	35 631 112	35 631 112	35 631 112
			5. Irányítószerv támogatása			
			Irányítószerv támogatása	118 069 178	131 743 051	131 743 051
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	118 069 178	131 743 051	131 743 051
	5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	118 069 178	131 743 051	131 743 051
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás			
			6. Finanszírozási kiadások	0	0	0
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként

Bevételek	2024. évi	2025. évi	2025. évi	2025. évi	Telj. a mód.	Kiadások	2024. évi	2025. évi	2025. évi	2025. évi	Telj. a mód.
	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	előír. visz.		teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	előír. 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	250 109 482	380 625 577	444 045 279	331 186 842	74,6
Helyi önk. működésének általános támogat.	235 300 000	314 800 000	314 800 000	314 800 000	100,0	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	27 199 831	48 220 380	61 395 633	46 724 034	76,1
Helyi önk. működésének kiegészítő támogat.	5 408 306	0	6 900 000	6 900 000	100,0	Dologi kiadások	49 291 682	90 439 598	48 768 313	48 768 313	100,0
Működési célú támogatások és kieg. tám.	0	0	0	0	0,0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0	0	0	0,0						
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.	0	0	0	0	0,0						
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	126 906 053	1 034 677	70 137 286	70 137 286	100,0	Egyéb működési célú kiadások					
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	367 614 359	315 834 677	391 837 286	391 837 286	100,0	Nemzetközi kötelezettségek					
						Elvonások, befizetések					0
						Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése					
						Működési célú támogatás államházt. belülré	151 498 135	65 930 615	12 089 569	12 089 569	100,0
Közhatalmi bevételek	1 756 247 780	0	0	0	0	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	197 779 812	51 500 000	53 600 000	53 600 000	100,0
Működési bevételek	4 794 545	444 000	7 583 020	7 583 020	100,0	Általános tartalék	0	3 000 000	91 366 586	0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök	0				0,0	Működési céltartalék					
						Egyéb működési célú kiadások összesen	349 277 947	120 430 615	157 056 155	65 689 569	41,8
1.Működési költségvetési bevételek	2 128 656 684	316 278 677	399 420 306	399 420 306	100,0	1.Működési költségvetési kiadások	675 878 942	639 716 170	711 265 380	492 368 758	69,2
2.Felhalmozási bevételek						2. Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	42 376 089	2 005 119	4 149 027	4 149 027	100,0	Beruházások	139 280 948	114 831 076	83 565 628	83 565 628	100,0
Felhalmozási bevételek	55 000	26 495 000	2 500 000	2 500 000	0,0	Felújítások	0	0	0	0	0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	218 325	0	267 652	267 652	0,0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	643 724 194	677 545 514	677 545 514	100,0
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré	796 931 380	643 724 194	677 545 514	677 545 514	100,0
						Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	126 000 000	0	0	0	0
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	922 931 380	643 724 194	677 545 514	677 545 514	100,0
2.Felhalmozási költségvetési bevételek	42 649 414	28 500 119	6 916 679	6 916 679	100,0	2.Felhalmozási költségvetési kiadások	1 062 212 328	758 555 270	761 111 142	761 111 142	100,0
Költségvetési bevételek	2 171 306 098	344 778 796	406 336 985	406 336 985	100,0	Költségvetési kiadások	1 738 091 270	1 398 271 440	1 472 376 522	1 253 479 900	85,1
Költségvetési egyenleg (többlet)	433 214 828	-1 053 492 644	-1 066 039 537	-847 142 915							
Költségvetési egyenleg(hiány)		1 053 492 644	1 066 039 537	847 142 915							
Működési bev. és műk.kiadások egyenlege	-1 452 777 742	323 437 493	311 845 074	92 948 452							
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	1 019 562 914	730 055 151	754 194 463	754 194 463							
Költségvetési hiány belső finanszírozásra szolgáló költségvetési maradvány											
1. Működési célú költségvetési maradvány	55 215 858	303 536 819	303 491 712	303 491 712	100,0						
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	474 428 851	762 547 825	762 547 825	762 547 825	100,0						
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	529 644 709	1 066 084 644	1 066 039 537	1 066 039 537	100,0						
Államháztartáson belüli megelőlegezés	12 592 000	0	12 592 000	12 592 000	100,0						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló						Finanszírozási kiadások					
finanszírozási bevétel						Államháztartáson belüli megelőlegezés vissz.	22 637 000	12 592 000	12 592 000	12 592 000	100,0
Belföldi finanszírozás bevételei	12 592 000	0	12 592 000	12 592 000	100,0	Belföldi finanszírozás kiadásai	22 637 000	12 592 000	12 592 000	12 592 000	100,0
Finanszírozási bevétel összesen	542 236 709	1 066 084 644	1 078 631 537	1 078 631 537	100,0	Finanszírozási kiadások összesen	22 637 000	12 592 000	12 592 000	12 592 000	100,0
Bevételi főösszeg	2 713 542 807	1 410 863 440	1 484 968 522	1 484 968 522	100,0	Kiadási főösszeg	1 760 728 270	1 410 863 440	1 484 968 522	1 266 071 900	85,3
Hiány finanszírozása egyenlege	952 814 537	0	0	218 896 622							

Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai rovatonkénti bontásban

Ft-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. konszolidált eredeti előirányzat	Tolna Vármegye Önk. konszolidált módosított előirányzat	Tolna Vármegye Önk. konszolidált teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 640 000	16 770 857	16 770 857	153 223 804	236 722 182	123 863 745	155 863 804	253 493 039	140 634 602
K1102	Normatív jutalmak	0	0	0	0	5 369 600	5 369 600	0	5 369 600	5 369 600
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0	73 206 953	27 073 991	27 073 991	73 206 953	27 073 991	27 073 991
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	233 333	1 400 616	1 400 616	6 855 461	7 928 941	7 928 941	7 088 794	9 329 557	9 329 557
K1108	Ruházati költségértítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1109	Közlekedési költségértítés	75 600	112 975	112 975	4 782 060	3 861 810	3 861 810	4 857 660	3 974 785	3 974 785
K1110	Egyéb költségértítések	0	0	0	160 000	0	0	160 000	0	0
K1111	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1112	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0	5 875 175	5 875 175	0	5 875 175	5 875 175
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 948 933	18 284 448	18 284 448	238 228 278	286 831 699	173 973 262	241 177 211	305 116 147	192 257 710
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	128 917 856	124 138 558	124 138 558	0	0	0	128 917 856	124 138 558	124 138 558
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 790 510	0	0	3 000 000	2 903 067	2 903 067	4 790 510	2 903 067	2 903 067
K123	Egyéb külső személyi juttatások	5 440 000	7 100 742	7 100 742	300 000	4 786 765	4 786 765	5 740 000	11 887 507	11 887 507
K12	Külső személyi juttatások	136 148 366	131 239 300	131 239 300	3 300 000	7 689 832	7 689 832	139 448 366	138 929 132	138 929 132
K1	Személyi juttatások	139 097 299	149 523 748	149 523 748	241 528 278	294 521 531	181 663 094	380 625 577	444 045 279	331 186 842
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 582 978	19 435 543	19 435 543	31 637 402	41 960 090	27 288 491	48 220 380	61 395 633	46 724 034
	ebből: szociális hozzájárulási adó	16 582 978	19 435 543	18 963 596	31 637 402	41 960 090	25 316 388	48 220 380	61 395 633	44 279 984
	ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	0	0	0	366 550	0	0	366 550
	ebből: munkáltatót terhelő szja	0	0	471 947	0	0	1 605 553	0	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	20 000	20 000	100 000	370 805	370 805	100 000	390 805	390 805
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 650 000	6 285 784	6 285 784	6 994 182	2 712 980	2 712 980	11 644 182	8 998 764	8 998 764
K313	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K31	Készletbeszerzés	4 650 000	6 305 784	6 305 784	7 094 182	3 083 785	3 083 785	11 744 182	9 389 569	9 389 569
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	75 000	88 779	88 779	2 200 000	2 637 515	2 637 515	2 275 000	2 726 294	2 726 294
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	80 000	5 498	5 498	1 800 000	431 741	431 741	1 880 000	437 239	437 239
K32	Kommunikációs szolgáltatások	155 000	94 277	94 277	4 000 000	3 069 256	3 069 256	4 155 000	3 163 533	3 163 533
K331	Közüzemi díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K332	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K333	Bérleti és lízing díjak	2 500 000	2 083 567	2 083 567	50 000	30 000	30 000	2 550 000	2 113 567	2 113 567
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 300 000	1 207 350	1 207 350	1 300 000	863 184	863 184	2 600 000	2 070 534	2 070 534
K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	404 804	874 200	874 200	250 000	723 725	723 725	654 804	1 597 925	1 597 925
K337	Egyéb szolgáltatások	25 860 574	12 926 892	12 926 892	8 757 426	4 556 542	4 556 542	34 618 000	17 483 434	17 483 434
K33	Szolgáltatási kiadások	30 065 378	17 092 009	17 092 009	10 357 426	6 173 451	6 173 451	40 422 804	23 265 460	23 265 460
K341	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	50 000	70 151	70 151	50 000	70 151	70 151
K342	Reklám- és propagandakiadások	627 304	22 000	22 000	0	0	0	627 304	22 000	22 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	627 304	22 000	22 000	50 000	70 151	70 151	677 304	92 151	92 151
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	17 838 825	3 420 572	3 420 572	5 783 433	2 299 285	2 299 285	23 622 258	5 719 857	5 719 857
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	0	0	0	0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások	8 642 630	5 929 143	5 929 143	1 175 420	1 208 600	1 208 600	9 818 050	7 137 743	7 137 743
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	26 481 455	9 349 715	9 349 715	6 958 853	3 507 885	3 507 885	33 440 308	12 857 600	12 857 600
K3	Dologi kiadások	61 979 137	32 863 785	32 863 785	28 460 461	15 904 528	15 904 528	90 439 598	48 768 313	48 768 313
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 kárpótások, 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 kapcs.ellát.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K501	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírásan al.befiz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5023	Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K503	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból 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	56 606 189	12 089 569	12 089 569	9 324 426	0	0	65 930 615	12 089 569	12 089 569

Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei és kiadásai rovatonkénti bontásban

Ft-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. konszolidált eredeti előirányzat	Tolna Vármegye Önk. konszolidált módosított előirányzat	Tolna Vármegye Önk. konszolidált teljesítés
B8	Finanszírozási bevételek	850 655 361	863 202 254	863 202 254	333 498 461	347 172 334	347 172 334	1 066 084 644	1 078 631 537	1 078 631 537
	BEVÉTELEK összesen	1 188 418 271	1 233 523 288	1 233 523 288	340 514 347	383 188 285	383 188 285	1 410 863 440	1 484 968 522	1 484 968 522
	Egyenleg működési költségvetés	13 521 603	-8 682 242	-100 048 828	309 915 890	320 527 316	192 997 280	323 437 493	311 845 074	92 948 452
	Egyenleg felhalmozási költségvetés	706 472 580	727 549 445	727 549 445	23 582 571	26 645 018	26 645 018	730 055 151	754 194 463	754 194 463
	Egyenleg költségvetési kiadások - bevételek	719 994 183	718 867 203	627 500 617	333 498 461	347 172 334	219 642 298	1 053 492 644	1 066 039 537	847 142 915
	Egyenleg finanszírozási kiadások - bevételek	-719 994 183	-718 867 203	-718 867 203	-333 498 461	-347 172 334	-347 172 334	-1 053 492 644	-1 066 039 537	-1 066 039 537
	Egyenleg költségvetés összesen	0	0	-91 366 586	0	0	-127 530 036	0	0	-218 896 622

**Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2025. évi pénzkészletének alakulása**

		Ft-ban		
	MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Tolna Vármegye	Tolna Vármegyei
		összesen	Önkormányzata	Önkormányzati Hivatal
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	1 073 305 068	857 867 709	215 437 359
02	32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [+32]	130 367	91 696	38 671
03	33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	1 073 174 701	857 776 013	215 398 688
04	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)	-848 873 713	-760 972 406	-87 901 307
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [-003]	-1 397 814 951	-1 142 156 702	-255 658 249
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [+005]	1 616 711 573	1 233 523 288	383 188 285
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981313]	-1 066 039 537	-850 610 254	-215 429 283
16	Adott előlegek számla tárgydíszaki forgalma összesen [+/-3651]	-270	0	-270
20	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36514]	0	0	0
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydíszaki forgalma [+/-36516]	-270	0	-270
39	Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-3671]	0	0	0
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydíszaki forgalma [+/-36711]	0	0	0
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydíszaki forgalma [+/-3678]	1 721 300	1 721 300	
50	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydíszaki egyenlege [+/-8552]	9 768	7 438	2 330
53	C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)	224 431 355	96 895 303	127 536 052
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	224 431 355	96 895 303	127 536 052
66	Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgydíszaki záró állománya [3312]	222 461 739	96 811 046	125 650 693

**KIMUTATÁS TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÉS TOLNA VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVET KÖVETŐ
HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL**

Sors szám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2025. év terhelő összeg	2026. év terhelő összeg	2027. év terhelő összeg	2028. év terhelő összeg
	TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA				
1.	Közygyűlési tagok tiszteletdíja (+bizottsági)	26 880 000	26 880 000	26 880 000	26 880 000
2.	Választott tisztségviselők személyi juttatásai	84 572 659	90 492 745	96 827 237	103 605 144
3.	Választott tisztségviselők költségtérítése	12 685 899	13 573 912	14 524 086	15 540 772
4.	Választott tisztségviselők cafetéria juttatásai	546 874	546 874	546 874	546 874
5.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja	3 840 000	3 840 000	3 840 000	3 840 000
6.	Közygyűlési tagok szocho	2 597 400	2 597 400	2 597 400	2 597 400
7.	Választott tisztségviselők szem. jutt. szoc.hj	10 994 446	11 764 057	12 587 541	13 468 669
8.	Választott tisztségviselők ktsg-térítés szoc.hj	1 484 250	1 588 148	1 699 318	1 818 270
9.	Választott tisztségviselők cafetéria szoc.hj+szja	153 125	153 125	153 125	153 125
10.	Külső bizottsági tagok szoc.hj	449 280	449 280	449 280	449 280
11.					
12.	Munkavállalók munkabére	16 770 857	17 944 817	19 200 954	20 545 021
13.	Munkavállalók szocho	2 180 211	2 332 826	2 496 124	2 670 853
14.	Munkavállalók cafetéria	1 400 616	1 400 616	1 400 616	1 400 616
15.	Munkavállalók cafetéria járulék	392 172	392 172	392 172	392 172
16.					
17.	Bogdán Sándoev	1 000 000			
18.	Dr. Printz és Társa Kft.	914 400	914 400	914 400	914 400
19.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.	77 700	77 700	77 700	77 700
20.	MOL Nyrt. Üzemanyag beszerzés	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000
21.	Tolna Megyei Kormányhivatal üzemeltetési díj	12 000 000	10 640 000	10 640 000	10 640 000
22.	Megyei Önkormányzatok Szövetsége	808 450	808 450	808 450	808 450
23.	Kötelező felelősségbiztosítás. 6 autó	426 899	368 492	368 492	368 492
24.	CASCO 6 autó	1 392 353	794 115	794 115	794 115
25.	Allianz Biztosító vagyonsbiztosítás	64 000	64 000	64 000	64 000
26.	Közép-Duna Menti Fejlesztési Tanács tagdíj	428 550	428 550	428 550	428 550
27.	NAV Cégautó adó	876 000	912 000	949 392	988 317
28.	SIÓ projektek bérleti díj	362 368	380 486	399 511	419 486
29.	Perfektum AOFK III. rész Szekszárd-Bonyhád engedélyes és kiviteli terv	26 163 271			
30.	Pro-Consilium Zrt. - Simontornya TOLNA109	6 449 948			
31.	Pro-URBE Kft. - Tamási 109	4 003 040			
32.	MÁK számlavez. kapcs. díjak, illetek, jut	700 000	700 000	700 000	700 000
35.					
36.	Végleges kötelezettségvállalások				
37.					
40.	MOL Nyrt. üzemanyag beszerzés	136 800			
41.	Tolna Vármegyei Kormányhivatal - üzemeltetési költségek	943 602			
44.					
45.	ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	12 519 000	12 519 000		
46.					
47.	Tolna Vármegye Önkormányzata összesen	240 014 170	208 363 166	205 539 337	215 911 706
48.					

49.	Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal				
50.	Közszolgálati tisztviselők illetménye - kötelező	110 212 432	123 988 986	128 328 601	132 820 102
51.	Közszolgálati tisztvis. és munkav. szoc.hj	13 651 313	16 118 568	16 682 718	17 266 613
52.	Partnerség 311 projekt bére	13 416 000	14 422 200	15 503 865	16 666 655
53.	Partnerség 311 projekt szoc.hj.	1 744 080	1 874 886	2 015 502	2 166 665
56.	Közlekedési költségtérítés	3 861 810	3 861 810	3 861 810	3 861 810
57.	Közlekedési költségtérítés járuléka	167 345	167 345	167 345	167 345
58.	Cafetéria bruttó	7 928 941	7 000 000	7 000 000	7 000 000
63.	Cafetériai járuléka (szochó,szja)				
67.					
68.	Alt-For4w Ltd. Szoftverkövetés díja	80 000	80 000	80 000	80 000
69.	BJ-Comp: Webszerver üzemeltetése	381 000	381 000	381 000	381 000
70.	Kádár Andrásné belső ellenőrzés 2021 év	315 000	336 000	359 520	384 686
71.	F&F: Takarítás	2 514 600	2 514 600	2 514 600	2 514 600
72.	Invitech Zrt.: ADSL internet	246 446	246 446	246 446	246 446
73.	Invitech Zrt.: Fix IP cím, szerver bérlet	731 026	731 026	731 026	731 026
74.	Magyar Posta fiókbérlet szolg.	72 000	72 000	72 000	72 000
75.	Magyar Telekom: mobil szolg. Internet	660 400	660 400	660 400	660 400
76.	Magyar Telekom: mobil szolg.	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000
77.	MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás	8 400 090	8 400 090	8 400 090	8 400 090
78.	MOL Nyrt. - E-matrica	106 058	106 058	106 058	106 058
79.	Tarr Kft: internet, Kábel TV, fix IP cím	664 980	664 980	664 980	664 980
84.	MÁK számlavez. kapcs. díjak, illetékek, jut	700 000	700 000	700 000	700 000
85.	Foglalkozás eü. vizsgálat	197 000	197 000	197 000	197 000
86.	NAV Cégaadó	576 000	600 000	624 600	650 209
87.					
88.	Végleges kötelezettségvállalások				
89.	Magyar Telekom: mobil szolg. 12. hó	106 074			
90.	MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás 12. hó/2, ematrica	124 250			
91.	Tolna Vármegyei Balassa János Kórház	50 500			
92.	One Mo.Zrt	80 601			
93.	TTSZ Bau Kft	9 271			
94.	F&F: Takarítás - 12. hó	228 600			
	Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal kötelezettségei összesen:	168 875 817	17 339 600	17 387 720	17 438 495
	Kötelezettségek összesen:	408 889 987	225 702 766	222 927 057	233 350 201

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont költségvetési bevétele feladatonként

Sor-szám	Elő-irányzat/ Teljesítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevételek összesen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.	
			Helyi önk. műk. ált.tám.	Műk.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvonások	Műk.célú visszatér. támogat. Áht.-n belül.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatalmi bevétel	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhal. bevételek	Felhal. célú átvett pénzeszk.				Felhal. költségvetési bevételek összesen
1.	Eredeti	Kötelező feladat összesen	314 800 000	0	0	0	1 034 677	0	444 000	0	316 278 677	3 209	5 978 000	0	5 981 209	322 259 886	296 947 618	717 580 523
	Mód.ei.		314 800 000	6 900 000	0	0	64 298 286	0	4 183 020	0	390 181 306	4 149 027	2 500 000	267 652	6 916 679	397 097 985	296 902 511	717 580 523
	Teljesítés		314 800 000	6 900 000	0	0	64 298 286	0	4 183 020	0	390 181 306	4 149 027	2 500 000	267 652	6 916 679	397 097 985	296 902 511	717 580 523
2.	Eredeti	Önként vállalt feladat összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 589 201	44 967 302
	Mód.ei.		0	0	0	0	5 500 000	0	3 400 000	0	8 900 000	0	0	0	0	8 900 000	6 589 201	44 967 302
	Teljesítés		0	0	0	0	5 500 000	0	3 400 000	0	8 900 000	0	0	0	0	8 900 000	6 589 201	44 967 302
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	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	0	339 000	0	0
	Teljesítés		0	0	0	0	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	0	339 000	0	0
	Eredeti	Feladatok összesen:	314 800 000	6 900 000	0	0	1 034 677	0	444 000	0	316 278 677	3 209	5 978 000	0	5 981 209	322 259 886	303 536 819	762 547 825
	Mód.ei.		314 800 000	6 900 000	0	0	70 137 286	0	7 583 020	0	399 420 306	4 149 027	2 500 000	267 652	6 916 679	406 336 985	303 491 712	762 547 825
	Teljesítés		314 800 000	6 900 000	0	0	70 137 286	0	7 583 020	0	399 420 306	4 149 027	2 500 000	267 652	6 916 679	406 336 985	303 491 712	762 547 825

Ft-ban

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele kormányzati funkcióként és feladatonként

Ft-ban

Sor-szám	Elő-irányzat/Teljesítés	Feladat megnevezése	Kötségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként							Kötségvetési bevételek összesen	Fin.bev. Költség. maradv.	Fin.bev. Költség. maradv.	
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvonások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht.-n belülr.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatalmi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhal. bevételek	Felhal. célú átvett pénzeszk.	Felhal. költségvetési bevétel összesen					
1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0
	Mód.ei.		Szabadtéri sportlétesítmények felúj. Nagykönyiban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0
1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0
	Mód.ei.		Közösségi tér kialakítása Gyulajon	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0
1.36	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	0
	Mód.ei.		Kaposszekcső belterületi csapadékvíz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	0
1.37	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
	Mód.ei.		Csikóstóttós faluház energetika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
1.38	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Hőgyész településen az Erdélyi és Jókai Mór utca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 017 668	0	0	1 017 668	1 017 668	0	0	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 017 668	0	0	1 017 668	1 017 668	0	0	0
1.39	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Belterületi út fejlesztés Dalmandon	0	0	0	0	0	0	0	0	0	964 291	0	0	964 291	964 291	0	0	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	964 291	0	0	964 291	964 291	0	0	0
1.40	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Helyi piactér kialakítása Tevelen	0	0	0	0	1 317 629	0	0	0	1 317 629	0	0	0	0	1 317 629	0	0	0
	Teljesítés		TOP-PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00008	0	0	0	0	1 317 629	0	0	0	1 317 629	0	0	0	0	1 317 629	0	0	0
1.41	Eredeti	13330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Petőfi és Rákóczi utca felújítása Gyulajon	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 461 359	0	0	1 461 359	1 461 359	0	0	0
	Teljesítés		TOP PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 461 359	0	0	1 461 359	1 461 359	0	0	0
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	1 034 677	0	0	0	1 034 677	3 209	5 978 000	0	5 981 209	7 015 886	179 798 171	35 631 112	
	Mód.ei.			0	0	0	0	31 519 191	0	642	0	31 519 833	4 149 027	0	8 091	4 157 118	35 676 951	179 798 171	35 631 112	
	Teljesítés			0	0	0	0	31 519 191	0	642	0	31 519 833	4 149 027	0	8 091	4 157 118	35 676 951	179 798 171	35 631 112	
2.			Önként vállalt feladatok																	
2.1	Eredeti	18030	KGÖ támogatás	0	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	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	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	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.			Államigazgatási feladatok																	
3.1	Eredeti	16010	Időközi önk. és nemz. választások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	0	339 000	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	0	339 000	0	0	0
3.2	Eredeti	16010	Országgyűlési, önkormányzati (időközi) és európa parlamenti képviselő-választ.kapcs.tev.	0	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	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Államigazgatási feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	0	339 000	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	339 000	0	0	0	0
	Eredeti		TVÖ Hivatal összesen:	0	0	0	0	1 034 677	0	0	0	1 034 677	3 209	5 978 000	0	5 981 209	7 015 886	179 798 171	35 631 112	
	Mód.ei.			0	0	0	0	31 858 191	0	642	0	31 858 833	4 149 027	0	8 091	4 157 118	36 015 951	179 798 171	35 631 112	
	Teljesítés			0	0	0	0	31 858 191	0	642	0	31 858 833	4 149 027	0	8 091	4 157 118	36 015 951	179 798 171	35 631 112	

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont 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 juttatások	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
			Önkormányzat nettósított költségvetése												
1.	Eredeti		Kötelező összesen	370 323 998	46 954 936	89 000 397		19 354 790	3 000 000	525 634 121	75 895 959	0	637 484 142	713 380 101	1 239 014 222
	Mód.ei.			433 127 808	60 031 149	46 477 372		100 216 950	87 866 586	639 853 279	71 582 156	0	637 494 302	709 076 458	1 348 929 737
	Teljesítés			320 269 371	45 359 550	46 477 372		11 850 364	0	423 956 657	71 582 156	0	637 494 302	709 076 458	1 133 033 115
2.	Eredeti		Önként vállalt összesen	4 739 443	552 690	1 439 201	0	101 575 825	0	108 307 159	38 935 117	0	6 240 052	44 967 302	153 274 461
	Mód.ei.			5 051 844	616 221	2 290 941	0	57 339 205	3 500 000	65 298 211	11 983 472	0	40 051 212	51 824 684	117 122 895
	Teljesítés			5 051 844	616 221	2 290 941	0	53 839 205	0	61 798 211	11 983 472	0	40 051 212	51 824 684	113 622 895
3.	Eredeti		Államigazgatási összesen	5 562 136	712 754	0	0	0	0	6 274 890	0	0	0	0	6 274 890
	Mód.ei.			5 865 627	748 263	0	0	0	0	6 613 890	0	0	0	0	6 613 890
	Teljesítés			5 865 627	748 263	0	0	0	0	6 613 890	0	0	0	0	6 613 890
	Eredeti		Feladatok összesen:	380 625 577	48 220 380	90 439 598	0	120 930 615	3 000 000	640 216 170	114 831 076	0	643 724 194	758 347 403	1 398 563 573
	Mód.ei.			444 045 279	61 395 633	48 768 313	0	157 556 155	91 366 586	711 765 380	83 565 628	0	677 545 514	760 901 142	1 472 666 522
	Teljesítés			331 186 842	46 724 034	48 768 313	0	65 689 569	0	492 368 758	83 565 628	0	677 545 514	760 901 142	1 253 269 900

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				Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen	
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.			Kötelező feladatok												
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	134 357 856	16 030 288	30 205 312	0	10 030 364	3 000 000	190 623 820	29 268 840	0	637 484 142	666 752 982	857 376 802
	Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga-	138 289 908	17 903 812	24 932 341	0	83 825 300	71 474 936	264 951 361	30 176 790	0	637 484 142	667 660 932	932 612 293
	Teljesítés		tási tevékenysége	138 289 908	17 903 812	24 932 341	0	11 850 364	0	192 976 425	30 176 790	0	637 484 142	667 660 932	860 637 357
1.2	Eredeti	084020	Országos és helyi nemzetiségi	0	0	1 436 860	0	0	0	1 436 860	0	0	0	0	1 436 860
	Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási	0	0	1 436 860	0	0	0	1 436 860	0	0	0	0	1 436 860
	Teljesítés		tevékenysége	0	0	1 436 860	0	0	0	1 436 860	0	0	0	0	1 436 860
1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Versenyképes Járások Program	6 181 996	915 510	4 203 643	0	16 391 650	16 391 650	27 692 799	0	0	0	0	27 692 799
	Teljesítés			6 181 996	915 510	4 203 643	0	0	0	11 301 149	0	0	0	0	11 301 149
1.4	Eredeti	041140	TOLNA 109	0	0	28 897 764	0	0	0	28 897 764	17 063 339	0	0	17 063 339	45 961 103
	Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	10 613 390	0	0	10 613 390	10 613 390
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	10 613 390	0	0	10 613 390	10 613 390
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	134 357 856	16 030 288	60 539 936	0	10 030 364	3 000 000	223 958 444	46 332 179	0	637 484 142	683 816 321	907 774 765
	Mód.ei.		Kötelező feladatok összesen	144 471 904	18 819 322	30 572 844	0	100 216 950	87 866 586	294 081 020	40 790 180	0	637 484 142	678 274 322	972 355 342
	Teljesítés		Kötelező feladatok összesen	144 471 904	18 819 322	30 572 844	0	11 850 364	0	205 714 434	40 790 180	0	637 484 142	678 274 322	883 988 756
2.			Önként vállalt feladatok												
2.1	Eredeti	042120	HUNGARIKUM 2024/2.	1 790 510	209 490	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
	Mód.ei.			1 792 312	207 688	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
	Teljesítés			1 792 312	207 688	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
2.2	Eredeti	042120	HUNGARIKUM 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			175 882	0	1 824 118	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
	Teljesítés			175 882	0	1 824 118	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
2.3	Eredeti	047320	Sió projektek	0	0	350 000	0	0	0	350 000	0	0	0	0	350 000
	Mód.ei.		bérleti díj	0	0	357 882	0	0	0	357 882	0	0	0	0	357 882
	Teljesítés			0	0	357 882	0	0	0	357 882	0	0	0	0	357 882
2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési	0	0	0	0	50 000 000	0	50 000 000	0	0	0	0	50 000 000
	Mód.ei.		támogatása	0	0	0	0	50 000 000	0	50 000 000	0	0	0	0	50 000 000
	Teljesítés			0	0	0	0	50 000 000	0	50 000 000	0	0	0	0	50 000 000
2.5	Eredeti	084032	Civil szervezetek program	0	0	0	0	1 500 000	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
	Mód.ei.		támogatása	122 047	0	32 953	0	2 750 000	0	2 905 000	0	0	0	0	2 905 000
	Teljesítés			122 047	0	32 953	0	2 750 000	0	2 905 000	0	0	0	0	2 905 000
2.6	Eredeti	047320	Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	46 575 825	0	46 575 825	0	0	0	0	46 575 825
	Mód.ei.		SIÓ 4 HÍD	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
2.7	Eredeti	047320	Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 240 052	6 240 052	6 240 052
	Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00019	0	0	75 988	0	0	0	75 988	0	0	13 097 434	13 097 434	13 173 422
	Teljesítés		A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem	0	0	75 988	0	0	0	75 988	0	0	13 097 434	13 097 434	13 173 422

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.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
2.8	Eredeti	047320	Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	1 089 201	0	0	0	0	1 089 201	38 727 250	0	0	38 727 250	39 816 451
	Mód.ei.		TÉRSÉGI JELENTŐSÉGŰ	0	0	0	0	1 089 205	0	0	1 089 205	11 773 472	0	26 953 778	38 727 250	39 816 455
	Teljesítés		KERÉKPÁRÚT	0	0	0	0	1 089 205	0	0	1 089 205	11 773 472	0	26 953 778	38 727 250	39 816 455
2.9	Eredeti	082092	ROMA-ESÉLY 2024 B	2 948 933	343 200	0	0	0	0	0	3 292 133	207 867	0	0	207 867	3 500 000
	Mód.ei.			2 961 603	408 533	0	0	0	0	0	3 370 136	210 000	0	0	210 000	3 580 136
	Teljesítés			2 961 603	408 533	0	0	0	0	0	3 370 136	210 000	0	0	210 000	3 580 136
2.10	Eredeti	082092	ROMA ESÉLY 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000	0	0	0	0	3 500 000
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	4 739 443	552 690	1 439 201	0	101 575 825	0	0	101 515 026	38 935 117	0	6 240 052	44 967 302	149 982 328
	Mód.ei.			5 051 844	616 221	2 290 941	0	57 339 205	3 500 000	0	58 428 075	11 983 472	0	40 051 212	51 824 684	117 332 895
	Teljesítés			5 051 844	616 221	2 290 941	0	53 839 205	0	0	58 428 075	11 983 472	0	40 051 212	51 824 684	113 832 895
3.			Államigazgatási feladatok													
3.1	Eredeti			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Államigazgatási feladatok ö.	0	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	0
	Teljesítés		Államigazgatási feladatok ö.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Tolna Vármegye Önk. összesen	139 097 299	16 582 978	61 979 137	0	111 606 189	3 000 000	0	325 473 470	85 267 296	0	643 724 194	728 783 623	1 057 757 093
	Mód.ei.		Tolna Vármegye Önk. összesen	149 523 748	19 435 543	32 863 785	0	157 556 155	91 366 586	0	352 509 095	52 773 652	0	677 535 354	730 099 006	1 089 688 237
	Teljesítés		Tolna Vármegye Önk. összesen	149 523 748	19 435 543	32 863 785	0	65 689 569	0	0	264 142 509	52 773 652	0	677 535 354	730 099 006	997 821 651

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat/Teljesítés	Kormányzati funkció számjelle	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Kölségvetési kiadások összesen	
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.b.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségvetési kiadás összesen
1.			Kötelező feladatok												
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	123 832 185	16 315 095	27 089 021	0	0	0	167 236 301	29 563 780	0	0	29 563 780	196 800 081
	Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási	177 668 880	26 752 261	11 361 969	0	0	0	215 783 110	30 791 976	0	0	30 791 976	246 575 086
	Teljesítés		tevékenysége	136 020 384	21 213 661	11 361 969	0	0	0	168 596 014	30 791 976	0	0	30 791 976	199 387 990
1.2	Eredeti	041140	Versenyképes Járások Program	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			5 258 532	682 805	4 542 559	0	0	0	10 483 896	0	0	0	0	10 483 896
	Teljesítés			5 258 532	682 805	4 542 559	0	0	0	10 483 896	0	0	0	0	10 483 896
1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 274 509	165 686	0	0	0	0	1 440 195	0	0	0	0	1 440 195
	Mód.ei.		Kisszékely turisztika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 419 463	184 530	0	0	0	0	1 603 993	0	0	0	0	1 603 993
	Mód.ei.		Váraljai parkerdő	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	955 310	124 190	0	0	0	0	1 079 500	0	0	0	0	1 079 500
	Mód.ei.		Sárszentlőrinc kiállítótér, házasságkötő	955 310	124 190	0	0	0	0	1 079 500	0	0	0	0	1 079 500
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00004	55 088	7 162	0	0	0	0	62 250	0	0	0	0	62 250
1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	690 947	89 823	0	0	0	0	780 770	0	0	0	0	780 770
	Mód.ei.		Szárazd Műv. Ház energetika	690 947	89 823	0	0	0	0	780 770	0	0	0	0	780 770
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005	688 696	89 530	0	0	0	0	778 226	0	0	0	0	778 226
1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	781 085	101 540	0	0	0	0	882 625	0	0	0	0	882 625
	Mód.ei.		Nagykónyi Műv. Ház energetika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.8	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 547	331	0	0	0	0	2 878	0	0	0	0	2 878
	Mód.ei.		Felsőnyék Műv. Ház energetika	2 547	331	0	0	0	0	2 878	0	0	0	0	2 878
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00022	2 547	331	0	0	0	0	2 878	0	0	0	0	2 878
1.9	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	5 556 058	722 286	0	0	0	0	6 278 344	0	0	0	0	6 278 344
	Mód.ei.		Sárszentlőrinc mini bölcsőde	5 556 057	722 287	0	0	0	0	6 278 344	0	0	0	0	6 278 344
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00004	5 556 057	722 287	0	0	0	0	6 278 344	0	0	0	0	6 278 344
1.10	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 524 356	328 166	0	0	0	0	2 852 522	0	0	0	0	2 852 522
	Mód.ei.		Kisdédvővő Bába	2 524 355	328 167	0	0	0	0	2 852 522	0	0	0	0	2 852 522
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00007	2 524 355	328 167	0	0	0	0	2 852 522	0	0	0	0	2 852 522
1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	449 177	58 393	0	0	0	0	507 570	0	0	0	0	507 570
	Mód.ei.		Szakcs Idősek Otthona energetika	449 177	58 393	0	0	0	0	507 570	0	0	0	0	507 570
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00016	449 177	58 393	0	0	0	0	507 570	0	0	0	0	507 570
1.12	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 361 616	307 100	0	0	0	0	2 668 716	0	0	0	0	2 668 716
	Mód.ei.		Nagykónyi, Egészség ház	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.13	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	3 740 026	486 203	0	0	0	0	4 226 229	0	0	0	0	4 226 229
	Mód.ei.		Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés	3 740 026	486 203	0	0	0	0	4 226 229	0	0	0	0	4 226 229
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007	2 899 426	376 925	0	0	0	0	3 276 351	0	0	0	0	3 276 351

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadás- ok össze- sen	
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.29	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Dunaszentgyörgy Iskola	6 194 690	805 310	0	0	0	0	0	7 000 000	0	0	0	7 000 000
	Teljesítés		TOP-PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.30	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	8 680 771	1 128 500	0	0	0	0	0	9 809 271	0	0	0	9 809 271
	Mód.ei.		Döbrököz csapadékvíz elvez. I. ütem	8 680 771	1 128 500	0	0	0	0	0	9 809 271	0	0	0	9 809 271
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	3 443 239	447 621	0	0	0	0	0	3 890 860	0	0	0	3 890 860
	Mód.ei.		Közösségi tér kialakítása Kocsolán	3 443 239	447 621	0	0	0	0	0	3 890 860	0	0	0	3 890 860
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 708 433	352 096	0	0	0	0	0	3 060 529	0	0	0	3 060 529
	Mód.ei.		Értény belterületi vízrendezés	2 708 433	352 096	0	0	0	0	0	3 060 529	0	0	0	3 060 529
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 966 695	385 670	0	0	0	0	0	3 352 365	0	0	0	3 352 365
	Mód.ei.		Belterületi utak felújítása Szakcson I. ü.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00022	484 270	62 955	0	0	0	0	0	547 225	0	0	0	547 225
1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 174 877	152 734	0	0	0	0	0	1 327 611	0	0	0	1 327 611
	Mód.ei.		Belterületi utak felújítása Szakcson II. ü.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00023	601 241	78 161	0	0	0	0	0	679 402	0	0	0	679 402
1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	5 929 204	770 796	0	0	0	0	0	6 700 000	0	0	0	6 700 000
	Mód.ei.		Helyi piactér kialakítása Bátán	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.36	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 654 867	345 133	0	0	0	0	0	3 000 000	0	0	0	3 000 000
	Mód.ei.		Szabadtéri sportlétesítmény felúj. Nagykönyiban	2 654 867	345 133	0	0	0	0	0	3 000 000	0	0	0	3 000 000
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00027	130 571	16 974	0	0	0	0	0	147 545	0	0	0	147 545
1.37	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 769 912	230 088	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	2 000 000
	Mód.ei.		Közösségi tér kialakítása Gyulajon	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.38	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 212 389	287 611	0	0	0	0	0	2 500 000	0	0	0	2 500 000
	Mód.ei.		Kaposszekcső belterületi csapadékvíz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.39	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 061 947	138 053	0	0	0	0	0	1 200 000	0	0	0	1 200 000
	Mód.ei.		Csikóstóttós faluház energetika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.40	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Högyész településen az Erdélyi és Jókai Mór utca fe	900 591	117 077	0	0	0	0	0	1 017 668	0	0	0	1 017 668
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003	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.		Belterületi út fejlesztés Dalmandon	2 772	360	0	0	0	0	0	3 132	0	0	0	3 132
	Teljesítés		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.42	Eredeti	018030	KGÓ támogatások	2 686 433	349 236	0	0	0	0	0	3 035 669	0	0	0	3 035 669
	Mód.ei.			2 686 433	349 236	0	0	0	0	0	3 035 669	0	0	0	3 035 669
	Teljesítés			2 686 433	349 236	0	0	0	0	0	3 035 669	0	0	0	3 035 669
1.43	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Báta piac	5 929 204	770 796	0	0	0	0	0	6 700 000	0	0	0	6 700 000
	Teljesítés		TOP-PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00002	5 929 204	770 796	0	0	0	0	0	6 700 000	0	0	0	6 700 000
1.44	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		Helyi piactér kialakítása Tevelen	2 081 687	270 619	0	0	0	0	0	2 352 306	0	0	0	2 352 306
	Teljesítés		TOP-PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	235 966 142	30 924 648	28 460 461	0	9 324 426	0	304 675 677	29 563 780	0	29 563 780	334 239 457	
	Mód.ei.			288 655 904	41 211 827	15 904 528	0	0	0	345 772 259	30 791 976	0	10 160	30 802 136	376 574 395
	Teljesítés			175 797 467	26 540 228	15 904 528	0	0	0	218 242 223	30 791 976	0	10 160	30 802 136	249 044 359

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások						Felhalmozási költségvetési kiadások				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
				feladatonként						feladatonként					
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
2.			Önként vállalt feladatok												
2.1	Eredeti			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		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 (időközi	5 562 136	712 754	0	0	0	0	6 274 890	0	0	0	0	6 274 890
	Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-	5 770 627	735 913	0	0	0	0	6 506 540	0	0	0	0	6 506 540
	Teljesítés		választ.kapcs.tev.	5 770 627	735 913	0	0	0	0	6 506 540	0	0	0	0	6 506 540
3.2	Eredeti	016010	Időközi önkormányzati és nemzetiségi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.		választások	95 000	12 350	0	0	0	0	107 350	0	0	0	0	107 350
	Teljesítés			95 000	12 350	0	0	0	0	107 350	0	0	0	0	107 350
	Eredeti		Államigazgatási feladatok összesen:	5 562 136	712 754	0	0	0	0	6 274 890	0	0	0	0	6 274 890
	Mód.ei.			5 865 627	748 263	0	0	0	0	6 613 890	0	0	0	0	6 613 890
	Teljesítés			5 865 627	748 263	0	0	0	0	6 613 890	0	0	0	0	6 613 890
	Eredeti		TVÖ. Hivatal összesen:	241 528 278	31 637 402	28 460 461	0	9 324 426	0	310 950 567	29 563 780	0	0	29 563 780	340 514 347
	Mód.ei.		TVÖ. Hivatal összesen:	294 521 531	41 960 090	15 904 528	0	0	0	352 386 149	30 791 976	0	10 160	30 802 136	383 188 285
	Teljesítés		TVÖ. Hivatal összesen:	181 663 094	27 288 491	15 904 528	0	0	0	224 856 113	30 791 976	0	10 160	30 802 136	255 658 249

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA KONSZOLIDÁLT 2025. ÉVI MÉRLEGE ÉS A SZERVEZETEK ELKÜLÖNÍTETT MÉRLEGE

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	FT-ban			FT-ban			FT-ban		
		Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	566 240		314 271	566 240		314 271	0		0
02	A/1/2 Szellemi termékek	119 586 497		64 773 421	119 586 497		64 773 421	0		0
03	A/1/3 Immateriális javak értékvesztése	0		0	0		0	0		0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	120 152 737	0	65 087 692	120 152 737	0	65 087 692	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	498 024 598		482 917 974	495 700 067		480 653 144	2 324 531		2 264 830
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	59 090 780		79 278 905	55 217 657		58 813 113	3 873 123		20 465 792
07	A/II/3 Tenyészállatok	0		0	0		0	0		0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	16 438 044		4 708 044	16 438 044		4 708 044	0		0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékvesztése	0		0	0		0	0		0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	573 553 422	0	566 904 923	567 355 768	0	544 174 301	6 197 654	0	22 730 622
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	6 000 000		6 000 000	6 000 000		6 000 000	0		0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	6 000 000		6 000 000	6 000 000		6 000 000	0		0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	6 000 000	0	6 000 000	6 000 000	0	6 000 000	0	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	1		0	0		0	0		0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	699 706 159	0	637 992 615	693 508 505	0	615 261 993	6 197 654	0	22 730 622
34	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	0		0	0		0	0		0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0		0	0		0	0		0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/II)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	0		0	0		0	0		0
48	C/II/2 Valutapénztár	130 367		120 598	91 696		84 257	38 671		36 341
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0		0	0		0	0		0
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	130 367	0	120 598	91 696	0	84 257	38 671	0	36 341
51	C/III/1 Kincstárban kívüli forintszámlák	1 874 117		1 849 018	0		0	1 874 117		1 849 018
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 071 300 584		222 461 739	857 776 013		96 811 046	213 524 571		125 650 693
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 073 174 701	0	224 310 757	857 776 013	0	96 811 046	215 398 688	0	127 499 714
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	1 073 305 068	0	224 431 355	857 867 709	0	96 895 303	215 437 359	0	127 536 052
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	10 098 221		10 218 221	0		120 000	10 098 221		10 098 221
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0		120 000	0		120 000	0		0
78	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	10 098 221		10 098 221	0		0	10 098 221		10 098 221
89	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	640 365		640 365	0		0	640 365		640 365
92	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	640 365		640 365	0		0	640 365		640 365
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	10 738 586	0	10 858 586	0	0	120 000	10 738 586	0	10 738 586
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	10 754 667		10 754 667	0		0	10 754 667		10 754 667
142	D/III Költségvetési évben követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	10 754 667	0	10 754 667	0	0	0	10 754 667	0	10 754 667
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	270		0	0		0	270		0
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	270		0	0		0	270		0
152	D/III/4 Forgatókélelszámolása	100 000		100 000	100 000		100 000	0		0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	100 270		100 000	100 000		100 000	270		0
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	21 593 523	0	21 713 253	100 000	0	220 000	21 493 523	0	21 493 523
164	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	0		0	0		0	0		0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0		0	0		0	0		0
170	E/III Egyéb sajátos elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0		0	0		0	0		0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 358 618		1 078 349	1 406 343		507 808	952 275		570 541
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0		0	0		0	0		0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 358 618	0	1 078 349	1 406 343	0	507 808	952 275	0	570 541
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 796 963 368	0	885 215 572	1 552 882 557	0	712 885 104	244 080 811	0	172 330 468
177	G/1 Nemzeti vagyon indulatok értéke	221 250 824		221 250 824	145 137 014		145 137 014	76 113 810		76 113 810
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	0		0	0		0	0		0
179	G/III Egyéb eszközök indulatok értéke és változásai	121 119 838		121 119 838	89 629 864		89 629 864	31 489 974		31 489 974
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-187 759 962		382 781 714	-181 761 581		315 964 976	-5 998 381		66 816 738
181	G/V Eszközök értékvesztésének forrása	0		0	0		0	0		0
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	570 541 676		-513 193 744	497 726 557		-450 205 778	72 815 119		-62 987 966
183	G) SAJÁT TÖKE (= G/1+...+G/VI)	725 152 376	0	211 958 632	550 731 854	0	100 526 076	174 420 522	0	111 432 556
184	H/1/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0		0	0		0	0		0
185	H/1/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadók terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0		0	0		0	0		0
186	H/1/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	350 000		0	350 000		0	0		0
187	H/1/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0		0	0		0	0		0
188	H/1/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H/1/5a+H/1/5b)	0		0	0		0	0		0
189	H/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0		0	0		0	0		0
190	H/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniótól	0		0	0		0	0		0
191	H/1/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 200 400		0	3 200 400		0	0		0
209	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 550 400	0	0	3 550 400	0	0	0	0	0
212	H/II/3 Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	4 282 393		0	3 567 785		0	714 608		0
217	H/II/6 Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 409 950		0	3 409 950		0	0		0
222	H/II/9 Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9j)	12 592 000		12 592 000	12 592 000		12 592 000	0		0
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszalafizálására	12 592 000		12 592 000	12 592 000		12 592 000	0		0
233	H/III Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)	20 284 343	0	12 592 000	19 569 735	0	12 592 000	714 608	0	0
240	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	7 342 914		5 621 614	7 342 914		5 621 614	0		0
241	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0		0	0		0	0		0
242	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0		0	0		0	0		0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	7 342 914	0	5 621 614	7 342 914	0	5 621 614	0	0	0
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)	31 177 657	0	18 213 614	30 463 049	0	18 213 614	714 608	0	0
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0		0	0		0	0		0
246	J/1 Eredménysemleltelü bevételek passzív időbeli elhatárolása	54 074 568		48 485 367	9 089 201		3 500 000	44 985 367		44 985 367
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	35 560 855		32 667 835	11 600 541		16 755 290	23 960 314		15 912 545
248	J/3 Halasztott eredménysemleltelü bevételek	950 997 912		573 890 124	950 997 912		573 890 124	0		0
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 040 633 335	0	655 043 326	971 687 654	0	594 145 414	68 945 681	0	60 897 912
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 796 963 368	0	885 215 572	1 552 882 557	0	712 885 104	244 080 811	0	172 330 468
		0		0	0		0	0		0

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA ÉS A SZERVEZETEK ELKÜLÖNÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Ft-ban

1.	Megnevezés	Önkormányzat konszolidált eredménykimutatása			Tolna Vármegye Önkormányzata eredménykimutatása			Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal eredménykimutatása		
		Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak
2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	
01	Közhatalmi eredményzempléletű bevételek	1 756 247 780			1 756 247 780		-	0	0	0
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményzempléletű bevételei	0	0	4 240 000	0		4 240 000	0	0	0
03	Tevékenység egyéb nettó eredményzempléletű bevételei	0	0	10 000	0		10 000	0		0
I	Tevékenység nettó eredményzempléletű bevétel (=01+02+03)	1 756 247 780	0	4 250 000	1 756 247 780	0	4 250 000	0	0	0
04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0		0	0		0
05	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	0		0	0		0
II	Aktívált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Központi működési célú támogatások eredményzempléletű bevételei	232 460 666	0	321 700 000	240 708 306		321 700 000	120 000 000	0	131 743 051
07	Egyéb működési célú támogatások eredményzempléletű bevételei	172 502 403	0	75 726 487	24 392 466		43 868 296	148 109 937	0	31 858 191
08	Felhalmozási célú támogatások eredményzempléletű bevételei	122 978 954	0	381 516 376	82 027 864		377 367 349	40 951 090		4 149 027
09	Különféle egyéb eredményzempléletű bevételek	4 656 111	0	5 961 109	985 833		5 952 378	3 670 278		8 731
III	Egyéb eredményzempléletű bevételek (=06+07+08+09)	532 598 134	0	784 903 972	348 114 469	0	748 888 023	312 731 305	0	167 759 000
10	Anyagköltség	8 789 973	0	9 073 943	4 668 582		6 163 711	4 121 391		2 910 232
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	30 281 719	0	25 723 286	20 785 537		15 928 724	9 496 182		9 794 562
12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0			0		0
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0			0		0
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	39 071 692	0	34 797 229	25 454 119	0	22 092 435	13 617 573	0	12 704 794
14	Bérrköltség	151 877 122	0	168 726 864	1 552 000		17 862 357	150 325 122		150 864 507
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	114 109 354	0	160 796 261	85 968 996		135 374 783	28 140 358		25 421 478
16	Bérráfordítások	31 984 641	0	43 950 441	7 523 452		19 825 581	24 461 189		24 124 860
V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	297 971 117	0	373 473 566	95 044 448	0	173 062 721	202 926 669	0	200 410 845
VI	Értékcsökkenési leírás	79 059 514	0	107 398 994	76 462 917		99 686 311	2 596 597		7 712 683
VII	Egyéb ráfordítások	1 302 212 259	0	786 668 161	1 409 680 295		908 494 896	20 779 604		9 916 316
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	570 531 332	0	-513 183 978	497 720 470	0	-450 198 340	72 810 862	0	-62 985 638
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0		0	0		0
18	Részesedésekből származó eredményzempléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0		0	0		0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményzempléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0		0	0		0
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzempléletű bevételek	1 682	0	2	0		0	1 682		2
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményzempléletű bevételei (>=21a+21b)	8 662	0	0	6 087		0	2 575		0
21a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0	0		0	0		0
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	8 662	0	0	6 087		0	2 575		0
VIII	Pénzügyi műveletek eredményzempléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	10 344	0	2	6 087	0	0	4 257	0	2
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0		0	0		0
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	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	9 768	0	0	7 438	0	0	2 330
26a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0	0		0	0		0
26b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	9 768	0		7 438	0		2 330
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	9 768	0	0	7 438	0	0	2 330
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	10 344	0	-9 766	6 087	0	-7 438	4 257	0	-2 328
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	570 541 676	0	-513 193 744	497 726 557	0	-450 205 778	72 815 119	0	-62 987 966

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÉS TOLNA VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

Forintban

	Megnevezés	Tolna Vármegyei Önkormányzat maradványa összesítve	Tolna Vármegye Önkorm. elkülönült. gazdálkod. maradványa	Tolna Vármegyei Önk. Hivatal maradványa
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	406 336 985	370 321 034	36 015 951
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 253 479 900	997 821 651	255 658 249
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-847 142 915	-627 500 617	-219 642 298
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 210 374 588	863 202 254	347 172 334
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	144 335 051	144 335 051	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 066 039 537	718 867 203	347 172 334
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	218 896 622	91 366 586	127 530 036
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)	218 896 622	91 366 586	127 530 036
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	218 896 622	91 366 586	127 530 036
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 2025. évi maradványának felhasználása

A maradvány céljának megnevezése	Működési célú maradvány	Felhalmozási célú maradvány	Összesen:
Kötelező feladatok			
Általános igazgatási tevékenység	39 657 850	0	39 657 850
ebből: Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 592 000	0	12 592 000
Területfejlesztési igazgatás	16 391 650	0	16 391 650
Falugondnoki képzés	4 000 000	0	4 000 000
Tolna 109 - TOP1.5.1.-20-2021-00029		33 345 803	33 345 803
Kötelező feladat összesen:	60 049 500	33 345 803	93 395 303
Önként vállalt feladatok			
ROMA-ESÉLY25-B-0022	3 209 609	290 391	3 500 000
	0	0	0
Önként vállalt feladat összesen:	3 209 609	290 391	3 500 000
	0	0	0
Államigazgatási feladatok	0	0	0
Államigazgatási feladat összesen:	0	0	0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNYA	63 259 109	33 636 194	96 895 303
- ebből alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	3 520 000	33 636 194	37 156 194
- ebből alaptevékenység szabad maradványa	59 739 109	0	59 739 109
- ebből Tartalék			

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi maradványának felhasználása

A maradvány céljának megnevezése	Működési célú maradvány	Felhalmozási célú maradvány	Összesen:
Kötelező feladatok			
OTP Bank Nyrt	1 885 359		1 885 359
TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001 Foglalkoztatási partnerség	29 009 554		29 009 554
TOP-PLUSZ-1.1.1.-21-TL1-2022-00006 Bátaszék Kanizsai Dorottya Általános és Zeneiskola konyha korszerűsítés,bővítés	6 164 007		6 164 007
TOP-PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00003 A decsi Biborvég Általános Iskola infrastruktúrális fejlesztése	12 000 000		12 000 000
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00010 Csikóstöttös	1 200 000		1 200 000
TOP-PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00005 A faddi Gárdonyi Géza Általános Iskola infrastruktúrális fejlesztése	4 000 000		4 000 000
TOP-PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00004 A dunaszentgyörgyi Csapó Vilmos Általános Iskola infrastruktúrális fejlesztése	7 000 000		7 000 000
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00055 Értény	3 060 529		3 060 529
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00011 Gyulaj	1 461 359		1 461 359
TOP 1.2.3-21-TL1-2022-00015 Attala 22228.hrsz-ú út kiépítése	702 500		702 500
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00037 Kaposzsekcső I. ütem	2 500 000		2 500 000
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00018 Kurd	2 597 410		2 597 410
TOP-Plusz-1.2.1-21-TL1-2023-00023 Kocsola	4 625 360		4 625 360
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00003 Kiszékely turisztika	2 545 070		2 545 070
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00027 Nagykónyi szabadtéri	2 852 455		2 852 455
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	1 017 250		1 017 250
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005 Szárazd Műv. Ház energetika	2 544		2 544
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008 Nagykónyi Műv. Ház energetika	1 272 193		1 272 193
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00008 Helyi piac tér kialakítása Tevelen	2 352 306		2 352 306
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00028 Hőgyész településen az Erdélyi és Jókai Mór utca felújítása	1 017 668		1 017 668
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00022 Szakcs belterületi utak I.	2 805 140		2 805 140
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00023 Szakcs belterületi utak II.	648 209		648 209
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00004 Nagykónyi, Egészségház	3 798 626		3 798 626
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007 Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés	949 878		949 878
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
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00031 Belterületi út fejlesztés Dalmandon	3 132		3 132
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00016 Döbröcköz csapadékvíz elvezetés I.ütem	10 086 786		10 086 786
Kötelező feladat összesen:	127 536 052	0	127 536 052
Önként vállalt feladatok			
Önként vállalt feladat összesen:	0	0	0
Államigazgatási feladatok	0	0	0
Államigazgatási feladat összesen:	0	0	0
			0
HIVATAL ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI SZABAD MARADVÁNYA	127 536 052	0	127 536 052
- ebből alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	0	0	0
- ebből alaptevékenység szabad maradványa	1 885 359	0	1 885 359
- ebből pályázatokkal kapcsolatos szabad maradvány	125 650 693	0	125 650 693
- ebből Tartalék	0	0	0

**Elszámolás a 2025. évi
általános működési- és egyéb kiegészítő állami támogatások felhasználásáról**

Forintban

Sor- szám	A központosított állami támogatás jogcíme	2025. évben a központi költségvetésből rendelkezésre bocsátott összeg	Az adott célra 2025.XII.31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Az önkorm. által fel nem használt de a követk. évben jogszerűen felhasználható	Visszafize- tendő támogatás
A.	B.	C.	D.	E.	F.=C-D-E
1.	Vármegyei önkormányzatok feladatainak támogatása	314 800 000	314 800 000	X	-
2.	Vármegyei önkormányzatok és kiegészítő támogatások	6 900 000	5 175 000	1 725 000	-

**Elszámolás a Közgyűlés elnöke rendelkezési körébe tartozó
forrásfelhasználásról 2025-ben**

Sor- szám	Szervezet megnevezése	Felhasználás célja, megnevezése	Kiadás összege Ft
	Központi költségvetési szervek:		0
	Államháztartáson belüli támogatás összesen:		970 000
	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		800 000
	Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik		170 000
	Államháztartáson kívüli támogatás összesen:		3 600 000
	Civil szervezetek működésének támogatása összesen:		2 750 000
	Szekszárdi Gárdonyi Zoltán Református Eggyüttes Közhasznú Egyesület	Jótekonysági hangverseny támogatása	100 000
	Könyv-Kultúra Közhasznú Egyesület	XXIV.Völgységi Könyvfesztivál támogatása	100 000
	Tolna Vármegyei Szakképzési Centrum	Pályaorientációs családi nap támogatása	100 000
	Tolna Vármegyei Diáksport Egyesület	Sportolók díjazásának támogatása	300 000
	Gagliarda Kamarakórus Egyesület	"Vendéghangversenyek Aradon" című rendezvény támogatása	100 000
	Tolna Megyei Egyed Antal Honismereti Egyesület	"Györgyfalva hímezésvilága" című könyv II.bővített kiadásának nyomtatása	100 000
	Zomba Önkéntes Tűzoltó Egyesület	Tolna Vármegyei Flórián nap támogatása	50 000
	Bátaszéki Székely Baráti Köre	Józseffalvi Búcsú és Népismereti tábor	100 000
	Harci Nyugdíjasok Érdekszövetsége	25 éves Jubileumi ünnepség megrendezése	200 000
	Bátaszéki Pedagógus Kórus	Bátaszéki Pedagógus Kórus 35. évfordulója alkalmából tartandó jubileumi rendezvény	150 000
	Polip Ifjúsági Egyesület	"Kapcsolódások 70/200 Gyermekvédelmi Szakellátás" című szakma Konferencia megrendezése	100 000
	Bátaszéki Sport Egyesület	"Fenyő Kupa" megrendezése	100 000
	Tolna Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület	A Szekszárdi Harmadik Kor Egyetem tudományos ismeretterjesztő és élethosszig tartó tanulási program kommunikációja és diszeminációja	400 000
	I.Béla Alapítvány	Tolna Vármegyei Környezetvédelmi Vetélkedő döntő fordulójának megrendezése	150 000
	Alsónánai Hagyományörző Nyugdíjas Egyesület	"Falusi diszovágás"	150 000
	Paksi Konzervatív Egyesület	"Paksi kézéleti estek" című előadássorozat	200 000
	Sárköz Jövőjéért Egyesület	Országos Jótekonysági Vadászat Tolna vármegyei eseményének megszervezése	350 000
	Háztartások (magánszemélyek) támogatása összesen		850 000
	Kling Réka	Nyári Egyetemi Világjátékok Atlétikai versenyen részvétel	150 000
	Marcsa Dávid	"Magyarfalu" című könyv kiadásának nyomdai költségei megtérítése	100 000
	Bognár Cecil	"Györgyfalva hímezésvilága" című könyv II.bővített kiadásának nyomtatása	100 000
	Kindl Gábor	"Kapocs-Magyar fiatalok világjátéka" című program megvalósítása	200 000
	Nyári Éva	"Kapos 70" című film bemutatójának támogatása	300 000
	Egyéb forrásfelhasználás:		0
	Forrásfelhasználás mindösszesen:		4 570 000

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor- szám	Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
1.	A/1/1	Vagyoni értékű jogok			
2.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
3.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
4.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
5.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
6.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
7.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
8.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
9.		Tolna Vármegye Önkormányzata	1 574 803	1 260 532	314 271
10.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	0	0	0
11.		Törzsvagyon összesen	1 574 803	1 260 532	314 271
12.		Üzleti vagyon			
13.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
14.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
15.		Üzleti vagyon összesen			0
16.	A/1/1	Vagyoni értékű jogok	1 574 803	1 260 532	314 271
17.	A/1/2	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	242 336 252	178 176 847	64 159 405
26.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	361 428	361 428	0
27.		Törzsvagyon összesen			64 159 405
28.		Üzleti vagyon			
29.		Tolna Vármegye Önkormányzata	6 590 500	5 976 484	614 016
30.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	4 345 851	4 345 851	0
31.		Üzleti vagyon összesen			614 016
32.	A/1/2	Szellemi termékek			64 773 421
33.	A/1/3	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.		Törzsvagyon összesen			0
44.		Üzleti vagyon			
45.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
46.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
47.		Üzleti vagyon összesen			0
48.	A/1/3	Immateriális javak értékhelyesbítése			
49.	A/1	Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)			65 087 692

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor-szám	Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
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			64 473 676
58.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
59.		Törzsvagyon összesen			64 473 676
60.		Üzleti vagyon			
61.		Tolna Vármegye Önkormányzata			614 016
62.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
63.		Üzleti vagyon összesen			614 016
64.	A/I	Immateriális javak (=A/II1+A/II2+A/II3)			65 087 692
			Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
65.	A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
66.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
67.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
68.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
69.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
70.		Tolna Vármegye Önkormányzata összesen	522 865 600	48 195 055	474 670 545
		Kerékpárút TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016	297 273 354	30 663 948	266 609 406
		Kerékpárút TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001	139 834 806	13 182 782	126 652 024
		Vízi kiszállók	62 831 796	3 418 737	59 413 059
		Komplex megálló - Sárszentlőrinc	22 925 644	929 588	21 996 056
71.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	2 985 000	720 170	2 264 830
72.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
73.		Tolna Vármegye Önkormányzata			5 982 599
74.		Tolna Vármegye Önkormányzata irodaház telek (önkormányzat igazgatási tev.)	1	0	1
75.		Tolna Vármegye Önkormányzata irodaház tulajdonrész (önkormányzati igazgatás)	10 926 645	4 944 047	5 982 598
76.		Vármegyeháza ingyenes használati jog	1	1	0
77.		Vagyonkezelésbe kapott vagyon			
81.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	2 985 000	720 170	2 264 830
82.		Haszonélvezeti jog Irodaházra	2 985 000	720 170	2 264 830
83.					
84.		Törzsvagyon összesen			482 917 974
85.		Üzleti vagyon			
86.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
87.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
88.		Üzleti vagyon összesen			0
89.	A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			482 917 974
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			

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor-szám	Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
98.		Tolna Vármegye Önkormányzata	55 660 442	29 903 947	25 756 495
99.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	3 848 327	3 848 327	0
100.		Törzsvagyon összesen			25 756 495
101.		Üzleti vagyon			
102.		Tolna Vármegye Önkormányzata	84 894 150	51 837 532	33 056 618
103.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	60 756 751	40 290 959	20 465 792
104.		Üzleti vagyon összesen			53 522 410
105.	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			79 278 905
106.	A/II/3	Tenyészállatok			
107.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
108.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
109.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
110.		Nemzetgazdasági szemponttól 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.		Törzsvagyon összesen			0
117.		Üzleti vagyon			
118.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
119.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
120.		Üzleti vagyon összesen			0
121.	A/II/3	Tenyészállatok			
122.	A/II/4	Beruházások, felújítások			
123.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
124.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
125.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
126.		Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
127.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
128.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
129.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
130.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
131.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
132.		Törzsvagyon összesen			0
133.		Üzleti vagyon			
134.		Tolna Vármegye Önkormányzata			4 708 044
135.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
136.		Üzleti vagyon összesen			4 708 044
137.	A/II/4	Beruházások, felújítások			4 708 044
138.	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
139.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
140.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
141.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
142.		Nemzetgazdasági szemponttól 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.		Törzsvagyon összesen			0
149.		Üzleti vagyon			
150.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
151.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
152.		Üzleti vagyon összesen			0

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor- szám	Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
153.	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
154.	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)			566 904 923
155.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
156.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
157.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
158.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
159.		Tolna Vármegye Önkormányzata			474 670 545
160.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			2 264 830
161.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
162.		Tolna Vármegye Önkormányzata			31 739 094
163.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			2 264 830
164.		Törzsvagyon összesen			510 939 299
165.		Üzleti vagyon			
166.		Tolna Vármegye Önkormányzata			37 764 662
167.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			20 465 792
168.		Üzleti vagyon összesen			58 230 454
169.	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)			566 904 923
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.		Törzsvagyon összesen			6 000 000
181.		Üzleti vagyon			
182.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
183.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
184.		Üzleti vagyon összesen			0
185.	A/III/1	Tartós részesedések			6 000 000

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor-szám	Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
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			
196.		Törzsvagyon összesen			0
197.		Üzleti vagyon			
198.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
199.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
200.		Üzleti vagyon összesen			0
201.	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
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.		Törzsvagyon összesen			0
213.		Üzleti vagyon			
214.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
215.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
216.		Üzleti vagyon összesen			0
217.	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
218.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)			
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.		Törzsvagyon összesen			6 000 000
229.		Üzleti vagyon			
230.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
231.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
232.		Üzleti vagyon összesen			0
233.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)			6 000 000

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor-szám	Azonosító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
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.		Törzsvagyon összesen			0
245.		Üzleti vagyon			
246.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
247.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
248.		Üzleti vagyon összesen			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.		Törzsvagyon összesen			0
261.		Üzleti vagyon			
262.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
263.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
264.		Üzleti vagyon összesen			0
265.	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
266.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=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.		Törzsvagyon összesen			0
277.		Üzleti vagyon			
278.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
279.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
280.		Üzleti vagyon összesen			0
281.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)			0

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor- szám	Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
282.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV			
283.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
284.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
285.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
286.		Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
287.		Tolna Vármegye Önkormányzata			474 670 545
288.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			2 264 830
289.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
290.		Tolna Vármegye Önkormányzata			102 212 770
291.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			2 264 830
292.		Törzsvagyon összesen			581 412 975
293.		Üzleti vagyon			
294.		Tolna Vármegye Önkormányzata			38 378 678
295.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			20 465 792
296.		Üzleti vagyon összesen			58 844 470
297.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV			637 992 615
298.	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			
299.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
300.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
301.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
302.		Nemzetgazdasági szemponttól 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.		Törzsvagyon összesen			0
309.		Üzleti vagyon			
310.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
311.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
312.		Üzleti vagyon összesen			0
313.	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			0
314.	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)			
315.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
316.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
317.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
318.		Nemzetgazdasági szemponttól 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.		Törzsvagyon összesen			0
325.		Üzleti vagyon			
326.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
327.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
328.		Üzleti vagyon összesen			0
329.	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)			0

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor- szám	Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
330.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			
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.		Törzsvagyon összesen			0
341.		Üzleti vagyon			
342.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
343.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
344.		Üzleti vagyon összesen			0
345.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			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.		Törzsvagyon összesen			0
357.		Üzleti vagyon			
358.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
359.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
360.		Üzleti vagyon összesen			0
361.	C/I	Lekötött bankbetétek			0
362.	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
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.		Törzsvagyon összesen			0
373.		Üzleti vagyon			
374.		Tolna Vármegye Önkormányzata			84 257
375.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			36 341
376.		Üzleti vagyon összesen			120 598
377.	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			120 598

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor- szám	Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
378.	C/III	Forintszámlák			
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.		Törzsvagyon összesen			0
389.		Üzleti vagyon			
390.		Tolna Vármegye Önkormányzata			96 811 046
391.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			127 499 711
392.		Üzleti vagyon összesen			224 310 757
393.	C/III	Forintszámlák			224 310 757
394.	C/IV	Devizaszámlák			
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.		Törzsvagyon összesen			0
405.		Üzleti vagyon			
406.		Tolna Vármegye Önkormányzata			
407.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			
408.		Üzleti vagyon összesen			0
409.	C/IV	Devizaszámlák			0
410.	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)			224 431 355
411.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
412.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
413.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
414.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
415.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
416.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
417.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
418.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
419.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
420.		Törzsvagyon összesen			224 431 355
421.		Üzleti vagyon			
422.		Tolna Vármegye Önkormányzata			84 257
423.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			36 341
424.		Üzleti vagyon összesen			120 598
425.	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)			224 431 355

TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESÍTETT VAGYONKIMUTATÁSA

2025. december 31-ei állapot szerint

Sor- szám	Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	Bruttó érték	Értékcsökkenés	MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK Ft-ban
426.		ÖSSZESEN (=A+B+C)			
427.		Forgalomképtelen törzsvagyon			
428.		Tolna Vármegye Önkormányzata			0
429.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			0
430.		Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon			476 935 375
431.		Tolna Vármegye Önkormányzata			474 670 545
432.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			2 264 830
433.		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
434.		Tolna Vármegye Önkormányzata			102 212 770
435.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			2 264 830
436.		Törzsvagyon összesen			104 477 600
437.		Üzleti vagyon			
438.		Tolna Vármegye Önkormányzata			135 273 981
439.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal			148 001 844
440.		Üzleti vagyon összesen			283 275 825
441.		ÖSSZESEN (=A+B+C)			862 423 970
442.					
443.					
444.		A teljesen '0-ra ' irt eszközök állománya	Bruttó érték	Elszámolt	Nettó
445.				érték-	érték
446.				csökkenés	
447.			E Ft	E Ft	E Ft
448.		Immateriális javak			
449.		Tolna Vármegye Önkormányzata	97 334 804	97 334 804	0
450.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	4 707 279	4 707 279	0
451.		Ingtatlanok 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	45 907 488	45 907 488	0
456.		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal	33 372 388	33 372 388	0
457.					
458.		Összesen:	181 321 960	181 321 960	0
459.		Kulturális javak, régészeti leletek			
460.		(az önkormányzat nem rendelkezik)			0

Kimutatás
Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi részesedéseiről

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

KIMUTATÁS
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Ft-ban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétel és kiadás	2023. év előtti bevétel és kiadás	2023. évi tényleges bevétel és kiadás	2024. évi tényleges bevétel és kiadás	2025. évi tényleges bevétel és kiadás	2026. évi tényleges bevétel és kiadás
---------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Projekt címe:

Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum						
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					
Eredetileg tervezett felhasználás						
Ebből:						
Tolna Vármegye Önkormányzata						
Projekt kiadása	90 051 340	1 895 475	-	-	-	-
Források:						
Saját forrás	-	-	-	-	-	-
EU támogatás	90 051 340	8 508 846	-	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		6 613 371	6 613 371	6 613 371	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt kiadása	40 495 506	4 257 362	5 294 092	3 384 741	-	-
Források:						
Saját forrás	-	-	-	-	-	-
EU támogatás	40 495 506	928 026	2 044 196	2 044 196	-	-
EU támogatás maradványa év végén		- 3 329 336	- 6 579 232	- 7 919 777	-	-

Projekt címe:

A Sió vizi turisztikai fejlesztése I. ütem (SIÓ1)						
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					
Eredetileg tervezett felhasználás						
Ebből:						
Tolna Vármegye Önkormányzata						
Projekt kiadása	15 032 726	3 302 000	55 792 935	81 522 573	-	-
Források:						
Saját forrás	-	-	-	-	-	-
EU támogatás	100 872 397	100 872 397		61 525 889	-	-
EU támogatás maradványa év végén	85 839 671	82 029 671	507 098	6 240 052	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt kiadása	5 736 542	239 474	1 017 327	235 664	-	-
Források:						
Saját forrás	-	-	-	-	-	-
EU támogatás	8 172 452	-	137 451	1 860	-	-
EU támogatás maradványa év végén	2 345 910	1 388 562	233 804	-	-	-

Projekt címe:

Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem (SIÓ2)						
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					
Eredetileg tervezett felhasználás						
Ebből:						
Tolna Vármegye Önkormányzata						
Projekt várható összes kiadása	403 470 759	933 450	3 599 180	373 763 720	-	-
Források:						
Saját forrás	-	-	-	-	-	-
EU támogatás	403 470 759	288 474 120	-	102 158 719	-	-
EU támogatás maradványa év végén		283 941 490	89 822 230	89 822 230	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt kiadása	8 998 488	462 000	1 039 570	1 042 895	-	-
Források:						
Saját forrás	-	-	-	-	-	-
EU támogatás	8 998 488	8 908 503	-	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		7 406 933	6 364 038	6 364 038	-	-

KIMUTATÁS
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Ft-ban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétel és kiadás	2023. év előtti bevétel és kiadás	2023. évi tényleges bevétel és kiadás	2024. évi tényleges bevétel és kiadás	2025. évi tényleges bevétel és kiadás	2026. évi tényleges bevétel és kiadás
---------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Projekt címe:

Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján (SIÓ3)						
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					
Eredetileg tervezett felhasználás						
Ebből:						
Tolna Vármegye Önkormányzata						
Projekt várható összes kiadása	101 522 505	85 905 850	8 855 627	6 761 028	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	113 658		-
EU támogatás	159 655 773	31 114 880	-	922 301		-
EU támogatás maradványa év végén	147 646 667	92 855 697	4 300 070	1 424 999	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt várható összes kiadása	5 350 272	1 129 728	-	-	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	-
EU támogatás	6 415 200	-	64 800	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén	1 064 928	689 102	-	-	-	-

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	11 587 343	12 308 290	1 710 000	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-		
EU támogatás	266 161 074	259 860 072	259 860 072		-	-
EU támogatás maradványa év végén		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	5 489 846	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	-
EU támogatás	9 921 000	8 413 949	6 906 898		-	-
EU támogatás maradványa év végén		6 906 898	5 489 846	-	-	-

Projekt címe:

Megyei identitás 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	17 861 458	-	-
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	17 861 458	17 861 458	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	1 434 534	4 204 040	4 986 148	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	-
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	2 463 620	-	-
EU támogatás maradványa év végén		750 750	82 362	-	-	-

KIMUTATÁS
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Ft-ban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétel és kiadás	2023. év előtti bevétel és kiadás	2023. évi tényleges bevétel és kiadás	2024. évi tényleges bevétel és kiadás	2025. évi tényleges bevétel és kiadás	2026. évi tényleges bevétel és kiadás
---------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Projekt címe:

Megyei identitás 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	44 291 341	-	-	
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	867 084	693 000	4 042 451	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	3 226 535	-	-
EU támogatás maradványa év végén		1 508 916	815 916	-	-	-

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Szekszárd és Tolna járás						
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003						
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022						
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	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	
EU támogatás	89 661 565	68 656 623	-	21 004 942	-	-
EU támogatás maradványa év végén		64 897 423	60 186 323	-	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt várható összes kiadása	9 009 144	1 686 395	612 725	6 410 000	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	
EU támogatás	9 009 144	2 957 219	-	5 751 901	-	-
EU támogatás maradványa év végén		1 270 824	658 099	-	-	-

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Tamási járás						
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004						
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022						
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		96 862 982	-	-	-	
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	566 284	462 000	4 623 269	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	3 275 553	-	-
EU támogatás maradványa év végén		1 809 716	1 347 716	-	-	-

KIMUTATÁS
Tolna Vármegye Önkormányzata Európai Unió támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Ft-ban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevételek és kiadás	2023. év előtti bevételek és kiadás	2023. évi tényleges bevételek és kiadás	2024. évi tényleges bevételek és kiadás	2025. évi tényleges bevételek és kiadás	2026. évi tényleges bevételek és kiadás
Projekt címe:						
Megyei identitás 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	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-			
EU támogatás	74 213 890	56 330 841	-	17 883 048	-	-
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	44 291 341	-	-	-
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	742 652	462 000	4 317 040	-	-
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	-
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	3 145 692		-
EU támogatás maradványa év végén		1 633 348	1 171 348	-	-	-

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	151 801 412	33 345 803
Források:						
Saját forrás		-	-			
EU támogatás	200 191 000	-	198 189 090	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		-	185 278 015	185 147 215	33 345 803	-
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:						
Saját forrás		-	-	-	-	
EU támogatás		-	-	-	-	
EU támogatás maradványa év végén		-	-	-	-	
Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
Projekt kiadása	122 390 676	22 131 222	23 749 966	23 749 966	23 749 968	29 009 554
Források:						
Saját forrás		-	-	-	-	-
EU támogatás	122 390 676	122 390 676	-	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		100 259 454	76 509 488	52 759 522	29 009 554	

Indokolás

Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletervezet

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltaknak megfelelően Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) elé terjesztem Tolna Vármegye Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetet.

A zárszámadási rendeletervezet Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) által elkészített 2025. évi éves költségvetési beszámoló adatait és a Magyar Államkincstár által elkészített konszolidált beszámoló adatait foglalja magában.

Az Önkormányzat 2025. 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.

Települési pályázatokban való közreműködés

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal és az egyes települési önkormányzatok konzorciumi partnerségében benyújtott és megvalósult pályázatok vonatkozásában a projektmenedzsmenti feladatok ellátása 2025-ben folyamatos volt.

A TOP forrásból sikeresen megvalósult 60 db projekt közül 49 db esetében a fenntartási kötelezettség teljesítése van folyamatban, 11 db esetében pedig már lezárult az 5 éves fenntartási időszak, elfogadásra került a záró fenntartási jelentés.

2022-ben megnyíltak a TOP_PLUSZ konstrukciók pályázati felhívásai is. A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 123 db - 2022-ben, 2023-ban és 2024-ben - benyújtott támogatási kérelemben jelent meg konzorciumi partnerként, melyek mindegyike teljesítette a jogosultsági kritériumokat. 2025. végéig összesen 56 projekt részesült támogatásban, 2 esetben a támogatást igénylő elállt a pályázattól, 65 db tartaléklistára vagy elutasításra került.

A nyertes pályázatok konstrukciók szerinti bontása:

TOP_PLUSZ-1.1.1 (Helyi gazdaságfejlesztés)	4 db
TOP_PLUSZ-1.1.3 (Helyi és térségi turizmusfejlesztés)	3 db
TOP_PLUSZ-1.2.1 (Élhető települések)	10 db
TOP_PLUSZ-1.2.3 (Belterületi útfejlesztés)	12 db
TOP_PLUSZ-2.1.1 (Energetikai fejlesztés)	12 db
TOP_PLUSZ-3.3.1 (Óvodai és bölcsődei intézményfejlesztés)	4 db
TOP_PLUSZ-3.3.2 (Egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése)	5 db
TOP_PLUSZ-3.3.3 (Köznevelési infrastruktúrafejlesztés)	5 db
TOP_PLUSZ-6.1.4 (Aktív turizmus fejlesztése)	1 db

A támogatott projektek mindegyike hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik, 45 projekt a megvalósítási szakaszban van, 11 projekt esetében a tervezett tevékenységek már megvalósultak, a záró szakmai beszámoló összeállítása folyamatban van vagy már benyújtásra is került.

2023-ban tevékenységi körünket bővítettük az uniós pályázatok terén és vállaltuk a Vidékfejlesztési Program keretében (VP6-7.2.1.1-21) nyertes Nagymányok Város külterületi utas pályázatához kapcsolódó (p.a.: 3418808369) projektmenedzsmenti, nyilvánossági és elszámolási feladatok ellátását. A projekt lebonyolítása a műszaki tartalom módosítását követően zökkenőmentesen lezajlott, a záró szakmai beszámolás és kifizetési igénylés 2024. november 30-án beadásra került. A Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 2025. április 29-én helyszíni ellenőrzést tartott, az ellenőrzés során hiányosságot nem találtak. A projekt intézkedés nélkül lezárásra került.

Az uniós pályázatok mellett az utóbbi években – felkérés esetén - a Belügyminisztérium és a Pénzügyminisztérium által meghirdetett, valamint a Magyar Falu Programra benyújtandó pályázatok összeállításában, benyújtásában, lebonyolításában és elszámolásában is segítséget nyújtott a Hivatal. 2025-ben 2 db Magyar Falu pályázat összeállításában és benyújtásában kérte közreműködésünket települési önkormányzat.

TOP PLUSZ-6.1.4-23-TL1-2024-00003 (Tolnai Zöldút Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztése) projekt

A támogatási kérelmet Tolna Vármegye Önkormányzata 2024. május 31-én nyújtotta be. A projekt megvalósítására Tolna Vármegye Önkormányzata vezetésével 3 fős konzorcium került létrehozásra, így a projekt konzorciumban valósul meg. A Tolnai Zöldút Aktív- és Turisztikai Fejlesztése a már meglévő Tolnai Zöldút mozgalom tovább fejlesztése. A Tolnai Zöldutat a Gyulaj Erdészeti és Vadászati Zrt. által alapított Tolnai Erdőkért Alapítvány hozta létre 2018-ban.

A projekt támogatási igénye mindösszesen 699 918 000 Ft. A pályázat forráshiányra való tekintettel tartaléklistára került.

Helyi humán fejlesztések című, TOP Plusz-3.1.3-23 azonosítószámú Pályázati Felhívásra benyújtott projektek

Tolna Vármegye Önkormányzata 2024.05.31-én 7 db támogatási kérelmet (6 db járási és 1 db vármegyei célterületű) nyújtott be a Helyi humán fejlesztések című, TOP_Plusz-3.1.3-23 azonosítószámú Pályázati Felhívásra. A projektek konzorciumban valósulnak meg, az igényelt támogatás mindösszesen 730 millió Ft.

A humán fejlesztés alapvető célja, hogy Tolna vármegyében elősegítse a hátrányos helyzetű célcsoportok (A Tolna Vármegyei Esélyteremtő Paktumban megjelölt, az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31. § (2) bekezdésében nevesített csoportok: kiemelten a nők, a mélyszegénységben élők, romák, a fogyatékkal élő személyek, valamint a gyermekek és idősek csoportja) társadalmi befogadását, társadalmi kohézióját, valamint lehetőség szerint a munkaerő-piaci kompetenciák és együttműködések erősítését.

A projektek bírálata megtörtént.

A döntési értesítésekben – 6 db projektet érintően – az Irányító Hatóság tájékoztatta Önkormányzatunkat

- egyrészt arról, hogy a konzorciumi tag Dunaújvárosi Egyetemért Alapítvány a gazdálkodási formakódja alapján nem minősül támogatható szervezetnek, ezért az Alapítvánnyal konzorciumban benyújtott támogatási kérelem nem támogatható,
- másrészt arról, hogy a felsőoktatási modellváltás során a közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványi fenntartásba kerülő felsőoktatási intézmények kizárásra kerültek a közvetlen uniós támogatási lehetőségekből, ezért a Dunaújvárosi Egyetemért Alapítvány, mint közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványnak minősülő alapítvány fenntartásában működő Dunaújvárosi Egyetem és az Egyetem Bánki Donát Technikuma nem részesülhet közvetlen uniós támogatásban, és konzorciumi tagként sem jogosult támogatási kérelmet benyújtani.

Míndezek alapján

- a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00004 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések a Szekszárdi járásban” című, a Dunaújvárosi Egyetemért Alapítvánnyal, Sióagárd Község Önkormányzatával és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, 105 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem,
- valamint a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00006 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések a Tolnai járásban” című, a Dunaújvárosi Egyetemért Alapítvánnyal, a Pécsi Egyházmegyével és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, szintén 105 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem elutasításra került (döntési értesítések kelte: 2025.06.13., 2025.07.17.).

Továbbá

- a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00001 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések a Bonyhádi járásban” című, a Dunaújvárosi Egyetem Bánki Donát Technikummal, Aparhant Község Önkormányzatával és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, 105 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem,
- a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00002 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések a Dombóvári járásban” című, a Dunaújvárosi Egyetem Bánki Donát Technikummal, a Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulással és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, 105 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem,
- a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00003 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések a Paksi járásban” című, a Dunaújvárosi Egyetemmel, Nagydorog Nagyközség Önkormányzatával és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, 105 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem,
- valamint a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00005 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések a Tamási járásban” című, a Dunaújvárosi Egyetemmel, a Pécsi Egyházmegyével, Magyarkeszi Község Önkormányzatával és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, 105 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem

támogatásra került azzal a feltétellel, hogy az Egyetem, illetve annak Technikuma kikerült a konzorciumi tagok közül. A projektekben az ezen szervezetek által tervezett tevékenységek megvalósítását Tolna Vármegye Önkormányzata vállalta át.

A fennmaradó, TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-00007 azonosítószámú, „Tolna vármegyei humán fejlesztések” című, a Fogadj Örökbe Egy Macit a Megváltozott Munkaképességű Emberek Támogatásáért Alapítvánnyal és a Tolnáért NKKft.-vel konzorciumban benyújtott, 100 millió Ft támogatási igényű támogatási kérelem az Egyetemmel/Technikummal nem volt érintett, ezért a konzorciumi tagok vonatkozásában feltétel nélkül került támogatásra.

Az 5 db támogatott projektben a támogatási szerződések megkötésére 2025.07.30. és 2025.08.29. között került sor. A projektek megvalósításának tervezett ütemezése a hatályos támogatási szerződések értelmében: a projektelőkészítés tartalmú 1. mérföldkő 2026.07.15., a szakmai tartalom megvalósítás és projektzárás tartalmú 2. mérföldkő 2027.12.31. A projektek jelenleg az ún. projektfejlesztési időszakban tartanak.

A projektekben a projektmenedzsment feladatokat Tolna Vármegye Önkormányzata látja el, a kötelező nyilvánosság biztosítása tevékenységet pedig a Tolnáért NKKft. végzi.

Tolna Vármegye Önkormányzata által irányított és a Hivatal által menedzselte projektek

Az alábbiakban Tolna Vármegye Önkormányzata, mint Konzorciumvezető által megvalósított projektek kerülnek bemutatásra:

ROMA ESÉLY-2024 pályázat

2024. november elején kiírásra került a Belügyminisztérium megbízásából a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által a ROMA-ESÉLY-24 pályázati kiírás, melynek „B” komponensére, a vármegyei roma koordinátor foglalkoztatására a vármegye önkormányzata pályázatot adott be november 25-én. A pályázat tartalma a vármegyei roma koordinátor foglalkoztatása 2025. januártól-augusztusig, a kért támogatási összeg 3.772.933 Ft volt, amely tartalmazta a foglalkoztatás teljes költségét és egy laptop beszerzését 300.000 Ft értékben. A pályázati kiírás szerinti szakmai elvárásoknak megfelelő szakemberrel tudtunk pályázni a pozícióra, így a projekt 3.500.000 Ft támogatásban részesült. A projekt a szakmai elvárásoknak megfelelően teljesült. A pályázat szakmai-pénzügyi elszámolása 2025. október 30-án beadásra került.

ROMA ESÉLY-2025 pályázat

Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. október 31-én pályázatot adott be a Belügyminisztérium megbízásából a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által kiírt ROMA-ESÉLY-25 pályázati kiírás „B” komponensére, a vármegyei roma koordinátor foglalkoztatására. A pályázatban 3.590.000 Ft támogatást igényeltünk. Az elbírálás megtörtént, a projekt 3.500.000 Ft támogatásban részesült. A projekt szakmai programja az előző évben megvalósult ROMA-ESÉLY-24-B-0008 azonosító számú pályázat folytatása. A munkaszerződés megkötése megtörtént, a szakmai munka elkezdődött.

TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 (Tolna Vármegyei Foglalkoztatási Paktum) projekt

A projekt keretében 1.255 milliárd Ft forrásból 1051 fő hátrányos helyzetű álláskereső és inaktív személy munkaerőpiaci (re)integrációját tervezte megvalósítani Tolna Vármegye Önkormányzata, a Tolna Vármegyei Kormányhivatallal, a Kék-Madár Alapítvánnyal, a Tolnáért NKKft.-vel, valamint a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatallal konzorciumban.

A kezdeti nehézségeket követően a projekt megvalósítás sikeresnek bizonyult, a vállalt indikátorok teljesültek (az eredményességi indikátor 100%-ban, a többi 100%-ot meghaladó mértékben).

A projekt vonatkozásában két alkalommal is többlettámogatás került megítélésre, ennek köszönhetően a támogatási összeg 1 255 000 000 Ft-ról először 1 354 999 990

Ft-ra, majd 1 594 999 990 Ft-ra 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 befejezési időpontig mindösszesen 1365 fő került bevonásra a projektbe. Közülük 17 fő részesült képzési támogatásban, 753 fő – többségében 100%-os mértékű - bérköltség támogatásban, 106 fő – 70%-os mértékű - bértámogatásban, 52 fő vállalkozóvá válási támogatásban, és 437 fő volt azon bevont ügyfelek száma, akik anyagi támogatásban ugyan nem részesültek, de széleskörű munkaerőpiaci szolgáltatást biztosítottak részükre a konzorciumi partnerek, így segítve az elsődleges munkaerőpiacon történő elhelyezkedésüket, illetve benmaradásukat.

A legalább 6 hónapig tartó foglalkoztatásban részesülők száma 775 fő, a projektből történő kilépést követő 180. napon foglalkoztatásban állók száma pedig 429 fő volt a mérési időpontban.

A projektmenedzsment feladatokat a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal látta el, a kötelező tájékoztatás és nyilvánosság tevékenységek ellátását pedig Tolna Vármegye Önkormányzata biztosította.

Lezajlott a projekt kötelező záró minősítése (az önminősítés, valamint a Gazdaságfejlesztési Minisztérium Foglalkoztatási Támogatási és Szolgáltatási Osztálya által elvégzett külső minősítés is).

A projekt megvalósításával kapcsolatos tevékenységek 2023. november 30-án befejeződtek, a záró beszámolót és elszámolást 2024. december 7-én fogadta el a Közreműködő Szervezet, 2024. december 8-ával megkezdődött a projekt 5 éves fenntartási időszaka. Az 1. fenntartási jelentés 2025. december 18-án benyújtásra került.

TOP PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001 (Foglalkoztatási Partnerség Tolna megyében) projekt

A támogatási kérelem benyújtására 2022.03.31-én került sor, az 1 232 641 926 Ft összegű támogatás megítélésére vonatkozó támogatói döntés 2022. július 15-én érkezett meg, a Támogatási Szerződés 2022. augusztus 4-én lépett hatályba.

A TOP-5.1.1.-15-TL1-2016-00001 projekt folytatásának tekinthető projekt – a Felhívás előírásainak megfelelően – szintén konzorciumban valósul meg. A konzorcium vezetője itt is Tolna Vármegye Önkormányzata, konzorciumi tagok a Tolna Vármegyei Kormányhivatal, a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal és a Tolnáért NKKft.

A projektmenedzsment feladatokat a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal látja el, a kötelező tájékoztatás és nyilvánosság tevékenységek ellátását pedig Tolna Vármegye Önkormányzata biztosítja.

A program tervezett befejezési időpontja 2028. június 30.

A projektfejlesztési időszak lezárásának időpontja 2022. november 30-a volt. A projekt megvalósítását megalapozó szakmai dokumentumok (Helyzetelemzés, Stratégia, Akcióterv) és szabályzatok (SZMSZ, Ügyrend, Tagok kiválasztási módszertana) eddig az időpontig elkészültek. Együttműködési Megállapodás került aláírásra a partnerséghez csatlakozó szakmai szervezetekkel, valamint a foglalkoztatáspolitikáért felelős szakpolitikai felelőssel.

Az 1. mérföldkőhöz tartozó szakmai beszámoló a benyújtás időpontjához képest csaknem egy évvel később, 2023. november 17-én került elfogadásra, a projektfejlesztést lezáró módosítás elbírálása azonban még mindig nem zárult le.

Ennek ellenére a szakmai megvalósítással kapcsolatos tevékenységeket (munkaerőpiaci programok, szolgáltatások, foglalkoztatási támogatás kihelyezések) 2023. decemberben a Kormányhivatal megkezdte.

A projektfejlesztés során a támogatási kérelemben tervezetthez képest – mind az indikátorok, mind a szakmai mutatók tekintetében – további vállalások kerültek előírásra.

A projekt keretében vállalt indikátorok teljesítése megkezdődött és 2025. december 31-i állapot szerint az alábbiak szerint alakult:

Programban résztvevő munkanélküliek száma – 338 fő (teljes vállalás: 677 fő)

Programban résztvevő inaktív személyek száma – 51 fő (teljes vállalás: 79 fő)

Képzési támogatásban részesülő személyek száma – 0 fő (teljes vállalás: 46 fő)

Foglalkoztatást elősegítő szolgáltatásokban és tevékenységekben résztvevők száma – 389 fő (teljes vállalás: 835 fő)

Program elhagyásának időpontjában foglalkoztatásban álló résztvevők száma – 165 fő (teljes vállalás: 426 fő).

A **TOP-1.2.1** Társadalmi környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés elnevezésű pályázati felhívás keretében a Sióra épülő turisztikai fejlesztések a tervek szerint 4 projektben valósultak volna meg Tolna Vármegye Önkormányzata vezetése mellett. A TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002 (Szárzaföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem) projekt az elhúzódo projektelőkészítési (tervezési) feladat és közbeszerzési eljárás miatt nem tudott 2023. december 31-ig megvalósulni, az Irányító Hatóság elállt a Támogatási Szerződéstől, valamint a projekt megvalósítástól. A megghiúsulásra való tekintettel az Önkormányzatnak előlegvisszafizetési kötelezettsége keletkezett. A projekt keretében az előkészítő tevékenységek befejeződtek, elkészültek a megalapozó dokumentumok. Rendelkezésre állnak az engedélyes és kiviteli tervek, az árazott és árazatlan költségvetések. Felállításra került a projektmenedzsment szervezet és a kötelező nyilvánossággal kapcsolatos tevékenységek megvalósultak. A megvalósult műszaki tartalom ellenértékét az Önkormányzat a szállítók részére a kiutalt előleg terhére kiegyenlítette. A vármegyével szemben fennálló 58 833 384 Ft követelést a Nemzeti Fejlesztési Központ a XIX. Uniós fejlesztések tartalék előirányzat terhére 2025. július 22-én megtérítette.

Tolna vármegye kiemelt gazdaságfejlesztési és vidékfejlesztési projektje a területén 100 km-es hosszúságban áthaladó Sió csatorna fejlesztése, ezáltal Tolna vármegye turisztikai potenciáljának erősítése, a vízi és a kerékpáros lehetőségek fejlesztésével a vármegye meglévő turisztikai attrakcióinak új célcsoportok számára vonzóvá, elérhetővé tétele. A Tolna vármegyét „felfedező” turisták a turisztikai vonzerőn felül így a gazdasági és humán oldalát is megismerhetik környezetünknek további fejlesztéseket inspirálva.

TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019 (A Sió vízi turisztikai fejlesztés I. üteme) projekt

„A Sió vízi turisztikai fejlesztés I. üteme” tárgyú projekt támogatási szerződése 2017. június 6-án lépett hatályba.

A Támogató döntése alapján a Tolna Megyei Önkormányzat és konzorciumi partnerei (Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, Harc, Kölesd, Pálfa és Simontornya Község

Önkormányzata, Szekszárdi Kajak-Kenu Egyesület, Csiga-Biga Alapítvány), együtt mindösszesen bruttó 340.260.748 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesültek. A támogatási intenzitás 100%, azaz a projekt megvalósítása önerőt nem igényelt.

A projekt keretében 2022 év végéig megépült a túraútvonal infrastrukturális háttéréből: 3 db megálló épület (Harc, Kölesd, Pálfa), 12 db kiszálló létesítmény, valamint a kapcsolódó úszóstegek. A Simontornyai és a Sárszentlőrinci megállóépület, illetve a Medinai Foglalkoztató épület megépítésére 2023-ban került sor.

A projektmenedzsment feladatokat a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal látta el, a kötelező tájékoztatás és nyilvánosság tevékenységek ellátását pedig Tolna Vármegye Önkormányzata biztosította.

A projekt megvalósításával kapcsolatos tevékenységek 2023. december 22-én befejeződtek, benyújtásra került a záró beszámoló és elszámolás. A projekt keretében 3 részajánlati kör esetében (Simontornyai és a Sárszentlőrinci megállóépület, illetve a Medinai Foglalkoztató épület) a kivitelezői szerződésekre támogató tartalmú, de a kiviteli szerződések 1. számú szerződés módosítására vonatkozóan nem támogató tartalmú tanúsítvány került kiállításra, ezek felülvizsgálatát követően a Közbeszerzési Döntőbizottság szabálysértést állapított meg. 2025. május hónapban az Irányító Hatóság szabálytalanság tényét állapította meg, melynek következtében visszafizetési kötelezettsége keletkezett Tolna Vármegye Önkormányzatának. A Közgyűlés 2025. július 8-i ülésén tájékoztató keretében ismertetésre kerültek a szabálytalansági okok.

A 9 697 434 Ft fel nem használt előleg, valamint a 76 000 Ft ügyleti kamat összege 2025. augusztus 8-án a Közreműködő Szervezet bankszámlaszámára visszautalásra került.

A szabálytalanságból fakadó, mindösszesen 7 164 969 Ft visszafizetési kötelezettségének az Önkormányzat teljes mértékben eleget tett az alábbiak szerint: A felelős akkreditált közbeszerzési tanácsadó a szabálytalansággal kapcsolatban részben elismerte felelősségét, és a felelősség biztosításának terhére kártérítés jogcímen 3 400 000 Ft-ot térített meg.

A fennmaradó 3 764 969 Ft-ot a Nemzeti Fejlesztési Központ Területfejlesztési Programok Végrehajtásáért Felelős Főigazgató döntése alapján a TOP előirányzat hazai társfinanszírozásának terhére biztosították.

TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016 (Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. Ütem) projekt

A projekt fenntartásba került, az 5 éves fenntartási kötelezettség 2024.01.01-jén megkezdődött, az 1. sz. projekt fenntartási jelentés 2025.01.15-én került benyújtásra. A kivitelezés tekintetében a 2022. évi műszaki átadás óta rendszeresen lezajlottak a garanciális bejárások, a feltárt garanciális hibák javításra kerültek. A garanciális időszak 2027.07.25-ig tart.

TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 (Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján) projekt

A projekt fenntartásba került, az 5 éves fenntartási kötelezettség 2024.01.01-jén kezdődött meg. Az 1. sz. projekt fenntartási jelentés 2025.01.15-én benyújtásra került, melyet a Közreműködő Szervezet 2025.05.05-én elfogadott. A 2. sz. projekt fenntartási jelentés időszaka 2025.01.01-től 2025.12.31-ig tartott, a kapcsolódó jelentés benyújtására 2026.01.15-én kerül sor.

Emellett a projektben az Önkormányzatunk által kiépített kerékpáros létesítmény vonatkozásában a kivitelezési szerződésben vállalt 36 hónapos jótállási időszak

2025.11.10-én lejárt. Önkormányzatunk, mint Megrendelő 2025.10.29-ére, a jótállási időszak lezárásaként garanciális bejárást hívott össze, és tartott meg. A helyszínen észlelt, jegyzőkönyvezett hibák javításának határidejeként 2026.05.15. került rögzítésre.

TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 (A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával) projekt

A projekt 2023. évben zárult, a 3 éves fenntartási kötelezettség 2023.03.21-jén kezdődött meg. A 2. sz. projekt fenntartási jelentés 2025.04.02-án benyújtásra került, melyet a Közreműködő Szervezet 2025.07.23-án fogadott el. A 3. sz. projekt fenntartási jelentés időszaka 2025.03.21-től 2026.03.20-ig tart.

AOFK T/91-1/2020. (A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése – Tolna megye) projekt

Az Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztési Központ Nonprofit Kft. felhívására a Tolna Megyei Önkormányzat pályázatot nyújtott be, amelynek keretén belül három kerékpárút tervezésére nyílt lehetőség. A három érintett szakasz: Regöly-Szárazd, Harc-Kölesd, Szekszárd-Bonyhád (hiányzó szakaszok). A 100%-os intenzitású támogatás összege 92.000.000 Ft. A támogatási szerződés 2020. december 21-én került aláírásra. 2021-ben a projektben kiválasztásra került a külsős közbeszerzési szakértő, saját teljesítésben elkészült az érintett 3 szakasz tervezési diszpozíciója, amelyek alapján a közbeszerzési eljárás lebonyolításához szükséges becsült érték meghatározása megtörtént, indikatív ajánlatkérések alapján. A közbeszerzési eljárás októberben indult. Mindhárom szakasz esetében a rendelkezésre álló fedezetnél alacsonyabb ajánlati árak érkeztek, de a beérkezett ajánlatok esetében hiánypótlás mindegyik részajánlattételi körben szükségessé vált, így a hiánypótlási körök lezárulta után a szakaszok tervezésére szóló szerződések 2022. március 16-án kerültek megkötésre. Az eredeti megvalósítási (befejezési) határidő 2021. június 30. volt, de a tervezési feladatok akadályozása miatt az időpont több alkalommal módosításra került, a 2024 év végi módosítás alapján a megvalósítási határidő 2025. június 30-ra kerül módosításra. Mind a három szakasz tekintetében a szükséges szakmai egyeztetések lefolytatásra kerültek, az engedélyezési szintű tervek elkészültek és azok kötelező tervszűritetése befejeződött.

A végleges hatósági engedélyes tervek és ezzel összhangban a kiviteli tervek egy szakasz vonatkozásában (Regöly-Szárazd) már 2023-ban elkészültek. Harc-Kölesd kerékpárút szakasz esetében 2024. áprilisig készültek el a végleges hatósági engedélyes tervek és ezzel összhangban a kiviteli tervek. A fennmaradó Szekszárd-Mócsény-Bonyhád hiányzó kerékpárút szakaszok esetében is elkészültek az engedélyezési szintű tervek. A részletes pénzügyi elszámolás és a szakmai beszámoló benyújtása 2025. július hónapban megtörtént.

TOP-1.5.1-20-2021-00029 ("Tolna 109" összefogással a jövőnkért) projekt

Magyarország Kormánya TOP-1.5.1-20 kódszámmal felhívást tett közzé a megyei önkormányzatok és a fővárosi önkormányzat számára, a 2021-2027-es programozási időszak stratégiai és projektszintű előkészítésének támogatása érdekében.

A 2021. januárban benyújtott pályázat vonatkozásában 2021. március 1-jén megérkezett a támogatói döntés a 215 millió Ft összegű támogatás odaítéléséről.

A projekt konzorciumban valósult meg: Tolna Vármegye Önkormányzata volt felelős a közbeszerzés lebonyolításáért, a tervdokumentációk elkészítéséért és a kötelező nyilvánosság biztosításáért, a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal, mint szakmai megvalósító, a fejlesztési dokumentumok elkészítéséért, a Tolnáért – Tolna Megyei Térségfejlesztési NKKft. pedig a projektmenedzsment feladatok ellátásáért.

A projekt keretében elkészült és elfogadásra került a Tolna Megyei Területfejlesztési Konceptió, a Tolna Megyei Területfejlesztési Program, valamint a kapcsolódó Környezeti Értékelések, továbbá elkészült és a Kormány által elfogadásra került Tolna Megye Előzetes Integrált Területi Programja.

A projekt keretében - a fenti szakmai dokumentumok mellett - 9 város (Bátaszék, Bonyhád, Dombóvár, Dunaföldvár, Gyöngyös, Nagymányok, Simontornya, Tamási és Tolna) számára műszaki tervdokumentumok is készültek, a feladatot ellátó tervezők kiválasztására közbeszerzési eljárások keretében került sor. 8 tervezési szerződés esetében a vállalt feladatok teljeskörűen megvalósultak, a simontornyai tervezési feladatok azonban csak részben teljesültek: az engedélyezési terv elkészült, azonban az engedélyt az illetékes hatóság nem adta meg, így a kiviteli tervdokumentáció sem tudott elkészülni.

A projekt befejezési időpontja 2025.06.15. volt, a záró beszámoló benyújtásra került.

Versenyképes járások program:

A Versenyképes Járások Program végrehajtási rendszeréről szóló 2/2025. (II.28.) KTM rendelet megjelenése új kihívást és feladatot jelentett a Hivatal számára. A program 2025. évben két alkalommal került meghirdetésre.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 1. melléklet XXV. Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium fejezet, Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 8. Területfejlesztési Alap alcím (ÁHT: 404617) terhére 32 759 000 Ft vissza nem térítendő támogatást kapott Tolna Vármegye Önkormányzata a program végrehajtására, amely a 2025. évi költségvetésbe beépítésre került.

A költségvetés végrehajtása

A Közgyűlés az Önkormányzat 2025. évi költségvetését 1 410 863 440 Ft bevételi és ezzel egyező kiadási főösszeggel fogadta el. A költségvetés előirányzata az év végére 5,25 %-kal növekedett, összességében 1 484 968 522 Ft-ra módosult.

Az emelkedés a vármegyei önkormányzatok kiegészítő támogatásának, az elnyert Európai Unió támogatásoknak, és a hazai forrású pályázati forrásoknak köszönhető.

2025-ben összesen 1 484 968 522 Ft bevétel teljesült, ami az összes módosított tervezett bevétel 100,00 %-ának felel meg. A teljesített összes kiadás 1 266 071 900 Ft volt, ami a módosított előirányzat 85,26 %-ának felhasználását jelenti.

A működési költségvetési bevételek esetében 100,00 %-ot, a felhalmozási bevételek esetében szintén 100,00 %-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. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatának teljesítési mértéke szintén 100,00 % volt 2025. évben. A 2025-ben záró projektek pénzügyi elszámolása áthúzódott a következő évre, így ezek a bevételek csak a beszámolási időszakot követően érkeztek meg.

A működési bevételeink a módosított előirányzat 100,00 %-ában teljesültek. Az eredeti előirányzathoz képest 17,85 %-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 100,00 %-ában teljesültek. A TOP_PLUSZ 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 projektek esetében, illetve a pályázaton elnyert források tekintetében a felhasználás – a közreműködő szervezet és az irányító hatóság, valamint a támogató általi elfogadásig – kockázatot jelent. A kiadások szabályszerű felhasználása elemi érdek, a kockázatokat mérséklő tényező.

A kiadások módosított előirányzata a több év alatt megvalósuló projektek pénzügyi állapotát tükrözi, a maradványok a még felhasználható beérkezett előlegeket foglalják magukba, a tényleges teljesítés pedig a 2025. évi kiadásokat tükrözi. A költségvetési kiadások esetében 85,13 %-ot, ezen belül a működési kiadások esetében 69,22 %-ot, míg a felhalmozási kiadások esetében 100,00 %-ot ért el a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés mértéke.

A működési kiadások a Hivatal és a Közgyűlés hagyományos működési tevékenysége esetén az állami támogatás 100,00 %-os felhasználását, a saját projektek és a projektmenedzsment tevékenység 2025-re ütemezett felhasználását együttesen tükrözik. A projektmenedzsmenti kiadások felhasználásának ütemezése a projektmegvalósítás időszakához kötődik.

A költségvetési bevételek eredeti előirányzatát 344 778 796 Ft-ban, a költségvetési kiadások előirányzatát 1 398 271 440 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A költségvetés tervezett egyenlege, hiánya 1 053 492 644 Ft volt. A költségvetés hiányát a 2024. évi maradvány finanszírozta. Külső forrás, hitel bevonására nem került sor.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 406 336 985 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 1 472 376 522 Ft. A költségvetés egyenlege (hiány) 1 066 039 537 Ft lett a költségvetés módosítása során.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételenek eredeti előirányzatát 1 066 084 644 Ft-ban, módosított előirányzatát 1 066 039 537 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. A finanszírozási bevételek így, a 12 592 000 Ft összegű, a Magyar

Államkincstár által nyújtott megelőlegezéssel együtt év végén módosított előirányzatként 1 078 631 537 Ft-ot tesznek ki, ami megegyezik a finanszírozási bevétel tényleges teljesítésével is.

Költségvetési bevételekből összesen 406 336 985 Ft folyt be. A költségvetési kiadások teljesítése 1 253 479 900 Ft volt, így a költségvetési bevételek 100,00 %-ban, a költségvetési kiadások 85,13 %-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 847 142 915 Ft költségvetési hiányt eredményezett. Az év elején tervezett hiány teljesült. A 2025. évben felhasználható maradvány alapvetően a céljellegű források felhasználása miatt csökkent.

A pénzkészlet 2025. december 31-i záró állománya önkormányzati összesítésben 224 431 355 Ft volt. A pénzeszközök egy része, 96 895 303 Ft összegben az Önkormányzat számláin és pénztárában maradt, a Hivatal 2025. december 31-én 127 536 052 Ft-tal zárta pénzeszközeit.

A 2025. évi költségvetési maradvány összege 218 896 622 Ft. Ebből az Önkormányzat maradványa 91 366 586 Ft, a Hivatal maradványa 127 530 036 Ft.

A költségvetési maradvány döntő része céljellegű maradvány – az Európai Unió támogatásai és hazai forrású támogatások fel nem használt összege – az Önkormányzat saját maradványa 43 657 850 Ft. A saját maradvány az Önkormányzatnál üzemeltetési kiadás megtakarításából, kapott kiegészítő támogatásból, a Hivatalnál létszámcsökkenésből eredő bérmetakarításból származik. Ezen felül pályázati pénz maradvány 33 345 803 Ft, Versenyképes Járások Program támogatásából 16 391 650 Ft, valamint ROMA-ESÉLY-B-25 pályázat támogatásából 3 500 000 Ft maradvány keletkezett.

A maradványok a céljellegüknek megfelelően beépültek a 2026. évi költségvetésbe, ezért felhasználható többletforrást az évre tervezett eredeti előirányzatokhoz képest nem biztosítanak. A saját forrás maradványát az Önkormányzatnál a 2026. évi dologi, beruházási kiadásokra, a 2025. évben kötelezettséggel terhelt kiadásokra, hagyományos rendezvényeink megvalósítására, a Hivatalnál az illetmények emelése miatti többletkiadásokra tervezzük felhasználni.

Az Önkormányzat vagyonmérlegében az eszközök értéke 1 796 963 368 Ft-ról 885 215 572 Ft-ra csökkent. A vagyon csökkenése a tárgyi eszközök értékcsökkenése, pénzeszközök nagymértékű csökkenése, a KGÖ forrásból megvalósított beruházások növekedése következtében változott.

Összegzésképpen megállapítható, hogy az Önkormányzat pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott volt 2025-ben, gazdálkodásunkat továbbra is a takarékoság jellemezte. 2025. évben a 314 800 000 Ft állami támogatás, és az egyszeri 6 900 000 Ft-os kiegészítő állami támogatás fedezetet nyújtott a köztisztviselők, munkavállalók, választott tisztségviselők és külső bizottsági tagok illetményemelésére. A 2024. évben fel nem használt támogatás összege is rendelkezésünkre állt.

Más saját bevételi forrást is igyekeztünk felkutatni, így szolgáltatási szerződéseket kötöttünk helyi önkormányzatokkal hazai forrásból megvalósuló projektek lebonyolításának támogatására.

Kisebbségi volumenű költségvetéssel gazdálkodtunk, mint az elmúlt évben, tevékenységünk, feladatkörünk viszont azonos volt.

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 406 336 985 Ft, a költségvetési kiadások teljesítése 1 253 479 900 Ft. A költségvetés egyenlege 847 142 915 Ft hiány.

A bevételek 2025. évi alakulása

A költségvetési bevételi előirányzat az eredetileg jóváhagyott 344 778 796 Ft-ról 406 336 985 Ft-ra módosult. A tényleges teljesítés 406 336 985 Ft volt.

Az előirányzat növekedést a „működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások”, az „egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről”, a „működési bevételek”, illetve az „egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről” előirányzat növekedése teszi ki.

Az Önkormányzat általános működési támogatása 314 800 000 Ft, kiegészítő támogatása 6 900 000 Ft volt.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 70 137 286 Ft teljesült. Itt került elszámolásra az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból, elkülönített állami pénzalapból beérkezett pályázati finanszírozás, valamint az időközi önkormányzati és nemzetiségi választások 2025. évi támogatása.

A működési bevételeink 2025-ben 7 583 020 Ft-ot tettek ki, ami az előző évekhez képest jelentős csökkenést mutat. (2021-ben 12 510 891 Ft, 2022-ben 13 744 691 Ft, 2023-ban 6 816 589 Ft volt, 2024-ben 4 794 545 Ft volt.) A bevétel bérleti díjakból, a szabad kapacitás terhére vállalt területfejlesztési feladathoz kapcsolható szolgáltatási tevékenységből és egyéb eseti jellegű (biztosító által fizetett kártérítés) bevételből folyt be.

A közhatalmi bevételek 0 Ft -ot tettek ki.

A felhalmozási költségvetési bevétel előirányzata 28 500 119 Ft-ról 6 916 679 Ft-ra módosult. A tényleges teljesítés 6 916 679 Ft volt.

A felhalmozási bevételeken belül a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 4 149 027 Ft-ban realizálódott. Itt tartjuk nyilván az elnyert Európai Unió támogatások felhalmozási céllal érkezett összegeit.

Felhalmozási bevételekből 2 500 000 Ft teljesült, ez egyéb tárgyi eszköz értékesítése volt az Önkormányzatnál 2 500 000 Ft összegben.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatásokból, kölcsönökből 0 Ft képződött.

A 2024. évi költségvetési maradvány igénybevétele 2025-ben 1 066 039 537 Ft összegben megtörtént, melyből 303 491 712 Ft működési célú maradvány, 762 547 825 Ft pedig felhalmozási maradvány volt. Szintén az előző évi maradvány terhére visszafizetésre került a 2025-ben érkezett, de a 2026-os évet terhelő államháztartási megelőlegezés 12 592 000 Ft összegben.

A kiadások teljesítésének 2025. évi alakulása

A költségvetési kiadások eredeti előirányzata 1 398 271 440 Ft-ról 1 472 376 522 Ft-ra növekedett az év végéig. A módosítások az év közben elnyert forrásokkal összhangban kerültek végrehajtásra.

A költségvetési kiadásokból 1 253 479 900 Ft teljesült, a módosított előirányzat 85,13 %-a került felhasználásra.

A teljesített költségvetési kiadásból működési kiadásokra 492 368 758 Ft-ot, felhalmozási kiadásokra 761 111 142 Ft-ot használtunk fel.

A működési kiadások az összes költségvetési kiadás 39,28 %-át, a felhalmozási kiadások 60,72 %-át tették ki. A felhalmozási kiadások a 2024. évihez képest jelentős mértékben csökkentek, döntően felhalmozási tartalommal rendelkező KGÖ forrásoknak 2024. évben történő teljesülésének, projektek visszafizetési kötelezettségének és az Önkormányzatnál és Hivatalnál bekövetkezett 2024. évhez képest kisebb összegű beruházásoknak köszönhetően.

A működési kiadások tekintetében a 2025. évi módosított előirányzat 69,22 %-a teljesült, összege 492 368 758 Ft. Ebből a személyi juttatások összesen 331 186 842 Ft-ot tettek ki, a hozzá kapcsolódó munkaadói járulékok pedig 46 724 034 Ft-ot. Ez a két kiadási tétel az összes működési kiadás 76,75 %-át jelenti. (Ez 2022-ben 41,00 volt, 2023-ban 77,10 %, 2024-ben 44,30 %). A fennmaradó 23,25 %, azaz 114 457 882 Ft a következőkből tevődik: dologi kiadás 48 768 313 Ft, ami 9,90 %, és egyéb működési kiadás 65 689 569 Ft, ami 13,34 %. 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 192 257 710 Ft-ot, a választott képviselők és tisztségviselők juttatására 124 138 558 Ft-ot, egyéb külső foglalkoztatottak megbízási díjára 2 903 067 Ft-ot, egyéb külső személyi juttatásokra 11 887 507 Ft-ot használtunk fel.

A Közgyűlés a Hivatal foglalkoztatottjainak engedélyezett létszámát 27 főben határozta meg. 2025-ben 23 fővel kezdtük az évet. 2025 évben a Jogi és Titkársági Osztályról 2 fő köztisztviselő, a Terület- és Vidékfejlesztési Osztályról 1 fő köztisztviselő ment el. A létszám feltöltését még a projektekben biztosított források figyelembevételével sem terveztük.

A Hivatal 2025. évi átlagos statisztikai létszáma 20 fő volt.

Az Önkormányzat költségvetési rendelete 45 600 Ft-ban állapította meg a 2025. évi köztisztviselői illetményalapot, mely azonos a 2024. évivel. A munkatársak bérei 2025. év szeptemberében jelentősen emelkedtek a céljuttatások és az illetménykiegészítés személyi bérekbe történő beépítésével.

Az alkalmazottak átlagkeresete a közszférában, illetve a települési önkormányzatoknál, a 2025 évben meghozott bérintézkedések következtében emelkedett, a bérek emelkedése 2026 évben folytatódik. A jól képzett, megfelelő szakmai gyakorlattal rendelkező munkatársak megtartása fontos feladat, a magas szakmai képességekkel rendelkező munkatársak a jelenlegi bérszínvonal mellett már megmaradnak a közszférában.

A foglalkoztatottak juttatásain belül önkormányzati szinten a törvény szerinti illetményekre 140 634 602 Ft-ot használtunk fel. Jutalmazásra 5 369 600 Ft-ot, projektmenedzsmenti és egyéb feladatokkal kapcsolatos céljuttatásra 27 073 991 Ft-ot fizettünk ki. Béren kívüli juttatásra (cafetériára) 9 329 557 Ft-ot, közlekedési költségtérítésre 3 974 785 Ft-ot, egyéb személyi juttatásra 5 875 175 Ft-ot használtunk fel. Az egyéb személyi juttatás a betegszabadság idejére fizetett juttatást, az időközi választásokhoz kapcsolódó kifizetéseket foglalja magában.

A Közgyűlés tagjainak a száma 16 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. Munkabérek keretében, munkavégzésre irányuló jogviszony keretében az Önkormányzatnál 4 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 és a reprezentációs kiadásokat foglalja magában.

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó címén 46 724 034 Ft kiadás merült fel.

A dologi kiadásként teljesített 48 768 313 Ft-ból készletbeszerzésre 9 389 569 Ft-ot, kommunikációs feladatokra 3 163 533 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 23 265 460 Ft-ot, kiküldetési, reklám és propaganda kiadásokra, tájékoztatásra 92 151 Ft-ot, különféle befizetésekre és egyéb dologi kiadásokra 12 857 600 Ft-ot használtunk fel.

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

Egyéb működési célú kiadásként 65 689 569 Ft-ot számoltunk el. Ezen belül államháztartáson belüli szervezeteknek 12 089 569 Ft működési támogatás folyósítására került sor, államháztartáson kívüli szervezeteknek 53 600 000 Ft-ot adtunk át.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülrre 12 089 569 Ft volt, ebből a KEF pályázat visszafizetési kötelezettsége 4 Ft, a Térségi jelentőségű kerékpárutak projekt visszafizetési kötelezettsége 1 089 201 Ft, a KGÖ forrás működési Alapjából 10 050 364 Ft támogatás működési célokra (Hőgyész, Pári, Harc, Diósberény, Lápafő, Paks). Elnöki döntés alapján 3 község 800 000 Ft, valamint 2 nemzetiségi önkormányzat 150 000 Ft támogatást kapott.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre nyújtott 53 600 000 Ft összegű támogatásból a KGÖ forrás működési Alapjából 50 000 000 Ft támogatás 1 civilszervezetnek. Elnöki döntés alapján 18 civil szervezet 2 750 000 Ft, valamint 5 fő magánszemély 850 000 Ft támogatást kapott.

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

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 83 565 928 Ft-ot számoltunk el. Ezen belül immateriális javak beszerzésére 18 512 450 Ft-ot, ingatlanok beszerzésére, létesítésére 0 Ft-ot, informatikai eszközök beszerzésére 169 134 Ft-ot, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 47 288 201 Ft-ot, míg a felsorolt beszerzések általános forgalmi adó kiadásaira 17 595 843 Ft-ot számoltunk el.

Az immateriális javak kiadásai között 17 912 450 Ft a „TOLNA 109” pályázat keretében koncepciótervek, engedélyes és kiviteli tervek beszerzése, 100 000 Ft „Vár a megye” napra kisfilm készítése, 500 000 Ft „Vármegye napra” portréfilmek elkészítése szerepel. Egyéb tárgyi eszközök kiadásai között 11 349 480 Ft a MikroVoks8 szavazatszámológó és jegyzőkönyvvezető beszerzésére, 34 975 417 Ft 3 db személygépkocsi beszerzésére, 539 677 Ft 7 db MAYAH főnöki szék beszerzésére, 55 118 Ft 2 db fotel beszerzésére, 160 622 Ft Iratmegsemmisítő beszerzésére, 88 109 Ft Philips automata kávégép beszerzésére, 50 378 Ft 2 db NAGANO lámpatest beszerzésére, 69 400 Ft 5 db személyi igazolvány olvasó beszerzésére került elszámolásra.

Felújítási kiadások a 2025. évben nem merültek fel.

Egyéb felhalmozási célú kiadásként 677 545 514 Ft teljesült, Államháztartáson belülrre 3 db lezáruló TOP projekt fel nem használt előlegének visszafizetéséhez kapcsolódóan 39 701 372 Ft, 10 önkormányzatnak támogatás KGÖ forrás Településfejlesztési Alapjából 637 844 142 Ft összegben.

Finanszírozási kiadásként 12 592 000 Ft-ot számoltunk el a 2024. év végén folyósított állami támogatás megelőlegezés 2025. 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 337 762 910 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1 057 757 093 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés.

A költségvetés egyenlegét 719 994 183 Ft hiány megállapításával fogadta el a testület a költségvetés jóváhagyásakor.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 370 321 034 Ft-ra, a költségvetési kiadások módosított előirányzata pedig 1 089 188 237 Ft-ra növekedett. A bevételi és kiadási előirányzatot a megnövekedett kiegészítő támogatás, a Bethlen Gábor Alapból, az Agrárminisztériumtól, és a Belügyminisztériumtól elnyert pályázati források, valamint a TOP-os projektek lehívott előlegei növelte.

A költségvetési bevételek 370 321 034 Ft összegben, a költségvetési kiadások 997 821 651 Ft összegben teljesültek.

A bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,00 %-ban, a kiadások 91,61 %-ban realizálódtak. A költségvetés egyenlege (hiánya) a teljesített költségvetési bevétel és kiadás különbözeteként 627 500 614 Ft. Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege 100 048 828 Ft többlet, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege 727 549 445 Ft hiány.

Finanszírozási bevételként 863 202 254 Ft, finanszírozási kiadásként 144 335 051 Ft merült fel. A finanszírozási bevételeken belül 12 592 000 Ft államháztartáson belüli megelőlegezésből képződött, míg az Önkormányzat előző évi költségvetési maradványa 850 610 254 Ft-ot tett ki. A finanszírozási kiadáson belül a Hivatal működéséhez nyújtott irányítószervi támogatás 131 743 051 Ft-ban, a 2024. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének elszámolása 12 592 000 Ft-ban teljesült.

Az Önkormányzat elkülönített 2025. évi költségvetésében 850 610 254 Ft maradvány képződött, melyből 123 693 541 Ft működési célú pénzmaradvány és 726 916 713 Ft pedig felhalmozási célú pénzmaradvány.

Az Önkormányzat pénzkészlete az év végén 850 610 254 Ft volt.

A költségvetési bevételeken belül működési költségvetési bevételekből 367 561 473 Ft, felhalmozási költségvetési bevételekből 2 759 561 Ft realizálódott.

A bevételek forrásonkénti alakulását a rendelettervezet 2. melléklete tartalmazza.

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

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásként 267 512 645 Ft, felhalmozási kiadásként 730 309 006 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 149 523 748 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 19 435 543 Ft-ot, dologi kiadásokra 32 863 785 Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 65 689 569 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 foglalja magában.

A munkaadót terhelő járulék kiadás a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó 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 belülről és az államháztartáson kívülről nyújtott támogatásokat tartalmazzák, az Önkormányzat összevont adatait bemutató indoklásban foglaltaknak megfelelően.

A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül beruházásokra 52 773 652 Ft-ot használtunk fel.

Felújítás nem történt az év során.

Egyéb felhalmozási célú kiadás 677 535 354 Ft volt.

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 7 015 886 Ft-ban hagyta jóvá a Közgyűlés. Az év során az elnyert Európai Unió támogatásából és a működési

bevétekből a költségvetési bevételi előirányzat 36 015 951 Ft-ra növekedett. A projektek módosított bevételi előirányzatát a 10. melléklet tételesen tartalmazza. A költségvetési bevétel tényleges teljesítése 36 015 951 Ft volt. A bevétel az egyes projektek támogatásának lehívása és az Európai Unió támogatási előleg folyósítás rendje miatt következett be.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételből 31 858 191 Ft, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételből 4 149 027 Ft, működési bevételből 642 Ft teljesült. Egyéb tárgyszerű értékesítés bevétele a 2025. évben 0 Ft.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök bevételből 8 091 Ft folyt be év végéig.

A Hivatal költségvetési kiadásainak eredeti előirányzata 340 514 347 Ft volt. A költségvetési kiadási előirányzat év közben 383 188 285 Ft-ra módosult.

Ténylegesen 255 658 249 Ft kiadás teljesült, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 75,08 %-os, a módosított előirányzathoz viszonyítva 66,72 %-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 77,99 %-a (199 387 990 Ft) a hagyományos önkormányzati igazgatási tevékenységhez, 15,32 %-a (39 172 473 Ft) a projektmenedzsmenthez és a nyilvánosság biztosításához, 4,10 %-a (10 483 896 Ft) a Versenyképes Járások Program szervezése, lebonyolítása, elszámolása tevékenységhez, valamint 2,59 %-a (6 613 890 Ft) az időközi parlamenti választás pénzügyi elszámolásának koordinálásához, ellenőrzéséhez kapcsolódott. Támogatási célú finanszírozási műveletek keretében a projektekkel összefüggő támogatásmaradvány visszafizetése 0,00 %-ban jelentkezett, összesen 10 160 Ft összegben.

A Hivatal költségvetésén belül a költségvetési kiadásokból személyi juttatásokra 181 663 094 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 27 288 491 Ft-ot, dologi kiadásokra 15 904 528 Ft-ot használtunk fel. A tényleges teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva a személyi juttatásoknál 53,35 %-nak, a munkaadót terhelő járulékok esetében 10,67 %-nak, a dologi kiadásoknál 6,22 %-nak felel meg.

A személyi juttatáson belül törvény szerinti illetményekre 123 863 745 Ft-ot, normatív jutalomra 5 369 600 Ft-ot, céljuttatásra 27 073 991 Ft-ot, béren kívüli juttatásra 7 928 941 Ft-ot, közlekedési költségtérítésre (munkába járásra) 3 861 810 Ft-ot, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira 5 875 175 Ft-ot fizettünk ki. Az egyéb személyi juttatás a betegszabadság idejére fizetett juttatást, foglalkoztatottak munkavégzéshez használatos szemüveg beszerzésére fizetett juttatást, az időközi választásokhoz kapcsolódó kifizetéseket foglalja magában.

Külső személyi juttatásként 7 689 832 Ft teljesült. A kiadás tartalmazza a reprezentációs kiadásokat, valamint a megbízási díjakat.

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 3 083 785 Ft-ot, informatikai és kommunikációs szolgáltatásokra 3 069 256 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 6 173 451 Ft-ot, kiküldetési és reklám kiadásokra, hirdetésekre 70 151 Ft-ot, működési célú általános forgalmi adóra 2 299 285 Ft-ot, egyéb dologi kiadásra (pl. e matrica, autópálya bérlet, cégautó adó) 1 208 600 Ft-ot használt fel a Hivatal.

Egyéb működési célú kiadás 2025. évben 0 Ft.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházási kiadásként 30 791 976 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadásként 10 160 Ft teljesült.

Az irányító szervi támogatás a módosított előirányzattal egyező összegben, 131 743 051 Ft-ban realizálódott. A Hivatal irányítószervi támogatása a megelőző évhez képest 11 743 051 Ft-tal nőtt.

A Hivatal 2025. évi költségvetési maradványa 127 530 036 Ft. (2021-ben 87 490 293 Ft-ban, 2022-ben 123 133 556 Ft-ban, 2023-ban 153 747 813 Ft-ban, 2023-ban 153 747 813 Ft-ban, 2024-ben 215 437 359 Ft-ban került megállapításra.) A költségvetési maradványból 125 650 693 Ft pályázati támogatások maradványa, a Hivatal saját maradványa 1 879 343 Ft.

A Hivatal 2025. év végi pénzkészlete 127 536 052 Ft volt.

4. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 2025. 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 20 fő volt 2025-ben, amelynek tudomásulvételéről dönt a testület.

6. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

A mérlegben bemutatásra kerül a 2024. évi bevétel és kiadás teljesítése, a 2025. évi eredeti és módosított előirányzat, valamint a 2025. évi teljesítés alakulása.

A mérleg az Önkormányzat konszolidált adatait mutatja be.

A mérlegből megállapítható, hogy a 2025. évi összes bevétel a 2024. évi teljesítéshez képest jelentősen csökkent, ami az új pályázati források, valamint a közhatalmi bevételek elmaradása miatt következett be. A kiadások esetében is csökkenés mutatható ki. A módosított előirányzathoz képest mindössze 85,10 %-os a felhasználás.

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

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

A kiadások esetében minden részterületen csökkent a tényleges felhasználás az előző évihez viszonyítva. A beruházási kiadások vonatkozásában több saját projektünknel 2024-ben nagyobb volumenű projekt megvalósítás történt, mint 2025-ben, emiatt a felhasználás az előirányzatokhoz képest csökkenést mutat, ugyanakkor még további munkafázisok megvalósítása átkerült 2026-ra.

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

7. §-hoz

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

Az Önkormányzatnál 2025. december 31-én 224 431 355 Ft volt a záró pénzkészlet, míg 2024. év végén 1 073 305 068 Ft-tal zárt az Önkormányzat.

A pénzkészlet változását a 6. mellékletben mutatjuk be.

A pénzkészlet az előző évihez képest közel 79,09 %-os csökkenést mutat. Ez egyrészt abból adódik, hogy a korábbi években lehívott Európai Uniók támogatások forrásai 2025. évben felhasználásra kerültek, másrészt a kiemelt gazdasági övezet miatt magas összegű támogatáshoz jutott az önkormányzat 2024. évben, de 2025. évben nem.

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 2025-ben nem nyújtott.

11. §-hoz

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

A zárszámadás keretében – a költségvetés végrehajtásának összehasonlítható módon történő áttekinthetősége, a tervadatok, a módosított előirányzatok és a teljesítési adatok összevethetősége érdekében - bemutatjuk kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a vonatkozó adatokat. A bevételek feladatonkénti alakulását a 8-9-10. mellékletek, a kiadások feladatonkénti részletezését a 11-12-13. mellékletek tartalmazzák.

Az Önkormányzatnak kötelező feladatokhoz kapcsolódóan 397 097 985 Ft, önként vállalt feladathoz kapcsolódóan 8 900 000 Ft, állami (államigazgatási) feladathoz köthetően 339 000 Ft költségvetési bevétele teljesült.

Kötelező feladatokra 1 133 033 115 Ft, önként vállalt feladatokra 113 622 895 Ft, állami (államigazgatási) feladatokra 6 613 890 Ft kiadást számoltunk el.

Az Európai Unió projektek 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, európai parlamenti, polgármesteri, nemzetiségi önkormányzati 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 2025. évben került sor – a hatályos leltározási szabályzatban foglaltak alapján – mennyiségi leltárfelvételre.

2025. évben az eszközök állományának alátámasztását az analitikus nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel és a mennyiségi leltárfelvétellel biztosítottuk.

Az Önkormányzat mérlegében kimutatott eszközök és források 2025. december 31-i értéke – egymással egyezően – 885 215 572 Ft.

Az eszközök értéke a 2024. év végén 1 796 963 368 Ft volt, az eszközérték változása 50,74 %-os csökkenést mutat.

A 911 747 796 Ft-os eszközérték csökkenésen belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 61 713 544 Ft-tal csökkent, a pénzeszközök értéke 848 873 713 Ft-tal lett kevesebb, a követelésállomány 119 730 Ft-tal nőtt, az aktív időbeli elhatárolások záró értéke pedig 1 280 269 Ft-tal csökkent. Az előző évi állományhoz képest legnagyobb mértékben a pénzeszközök összege csökkent, de a befektetett eszközök értéke is csökkent az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés miatt.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke a tavalyi 669 706 159 Ft-ról 637 992 615 Ft-ra csökkent, ezen belül az immateriális javak értéke 120 152 737 Ft-ról 65 087 692 Ft-ra változott belső ellenőrzési jelentést követő helyreigazítás és az elszámolt értékcsökkenés miatt. A tárgyi eszközök értéke 573 553 422 Ft-ról 566 904 923 Ft-ra csökkent.

Az értékcsökkenés elszámolásában a korábban beszerzett eszközök esetében az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szerinti hatályos leírási kulcsokat alkalmaztuk a 2025. évben is.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökön belül a befektetett pénzügyi eszközök értéke – amely a két önkormányzati tulajdonú Kft-ben lévő részesedésünket jelenti – 2025-ben sem változott, 6 000 000 Ft.

A pénzeszközök állománya a mérlegben 224 431 355 Ft. A pénzkészlet az Európai Unió projektjeinek lehívott, fel nem használt előlegeiből, egyéb céljellegű KGÖ források maradványából és saját források maradványából tevődik össze.

A követelések állománya 21 713 253 Ft. A követelések záró értékén belül a költségvetési évben esedékes követelések állományának értéke 10 858 586 Ft, amely a 2024. évi állományhoz képest 120 000 Ft-tal nőtt. A költségvetési évet követően esedékes követelés állománya 10 754 667 Ft, az adott előlegek összege 0 Ft, 270 Ft-tal csökkent, 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 1 078 349 Ft szerepel a mérlegben. Itt mutattuk ki azokat a tételeket, amelyek kifizetése 2025-ben megtörtént, de költségként a 2026. évre vonatkoznak. Az Önkormányzatnál 507 808 Ft, a Hivatalnál 570 541 Ft összegű az elhatárolás 2025. december 31-i mérlegben kimutatott értéke.

A források értéke a 2025. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően 885 215 572 Ft volt, ezen belül a saját tőke értéke 211 958 632 Ft-ot, a kötelezettségek értéke 18 213 614 Ft-ot, a passzív időbeli elhatárolások állományának értéke 655 043 326 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 2025. évi konszolidált, az Önkormányzat és a Hivatal összevont adatait tartalmazó mérleg szerinti eredménye -513 193 744 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, az előző évek felhalmozási célú támogatásainak halasztott bevételeiből a tárgyévben ismert aktiválható beruházások bekerülési értéke szerinti kivezetés.

A kötelezettségek értéke 12 964 043 Ft-tal csökkent az előző évhez képest, összege 2025. december 31-én 18 213 614 Ft. Végleges kötelezettségként jelennek meg azok a számlatartozások, amelyek esedékessége tárgyévi vagy tárgyévben kezdődik a fizetésre nyitva álló időtartam, és a teljesítés 2025-ben megtörtént.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 2025. évben 0 Ft volt.

A tárgyévet követő évi végleges kötelezettség összege 12 592 000 Ft.

E kötelezettségek között jelenik meg a mérlegben az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó, a tárgyévet követő évben esedékes fizetési kötelezettség 12 592 000 Ft értékben, dologi kiadás tartalmú kiegyenlítésre váró számla 0 Ft értékben. A Hivatalnál 0 Ft a dologi kiadásokra vonatkozó költségvetési évet követő kötelezettség.

A kötelezettségek között az Önkormányzatot érintően 5 621 614 Ft biztosíték is szerepel a mérlegben, amely összeget szerződés alapján, illetve közbeszerzési eljárás során ajánlati biztosíték címen 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 költségekhez kapcsolódó része, valamint az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről források 2025-ben felhasználásra nem került maradványa.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2025. december hónapot terhelő bér és egyéb személyi jellegű költségek, bérjárulékok elszámolt összegéből tevődik össze, de ez a forrása költségként a 2025. évet terhelő készletbeszerzések, szolgáltatások le nem vonható általános forgalmi adó ráfordítások leszámlázott és költségként, ráfordításként elszámolt összegének is, amelyek pénzügyi teljesítésére 2026-ban 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 655 043 326 Ft szerepel a mérlegben. E forráselemen belül az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása 48 485 367 Ft, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 32 667 835 Ft, halasztott eredményszemléletű bevételek összege 573 890 124 Ft.

Az Önkormányzatnál 3 500 000 Ft, a Hivatalnál 44 985 367 Ft az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása, mely a korábbi években jóváírt, de költségként még fel nem merült működési támogatások értékét tartalmazza.

Az Önkormányzatnál 16 755 290 Ft, a Hivatalnál 15 912 545 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 573 890 124 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 2026. évi költségvetésbe, módosított összege a zárszámadást követően kerül előirányzatosításra.

Az Önkormányzat 2025. 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 2025. évi általános működési támogatás felhasználásra került, állami támogatás visszafizetési kötelezettséget a 2025. év vonatkozásában nem állapítottunk meg.

15. §-hoz

A költségvetési rendeletben a Közgyűlés elnöke felhatalmazást kapott 5 000 000 Ft forráskeret felhasználására. A Közgyűlés elnökének döntésén alapuló forrásfelhasználásokat a 20. melléklet tartalmazza.

16. §-hoz

A rendelettervezetben a Közgyűlés jóváhagyja az Önkormányzat vagyonkimutatását.

A vagyonkimutatás tartalmát Kormányrendelet határozza meg.

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

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 rendeletervezet 17. §-ában megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége az Önkormányzatnak 2025. 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 Uniós támogatással folyamatban lévő és kiadással járó projektjeinek adatait a 23. melléklet tartalmazza.

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

20. §-hoz

A rendeletervezet 20. §-a a hatálybalépésről szól.

A zárszámadási rendelet – a javaslat szerint - 2026. május 31-én lép hatályba. Az államháztartásról szóló törvény értelmében a hatálybalépésnek a tárgyévet követő május 31-éig kell megtörténnie.



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

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Tolna Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet a költségvetési maradvány jóváhagyásával a 2026. 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, 2026. május 15.

dr. Gerzsei Edit
jegyző