

**Tolna Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
5/2026. (IX. 28.) önkormányzati rendelete
Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló
2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltaknak való megfelelés céljából a 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletét Tolna Vármegye Önkormányzatának költségvetéséről negyedévenként módosítja, annak érdekében, hogy az előző módosítást követően bekövetkezett, 2026. évet érintő változások megjelenjenek a költségvetés előirányzataiban.

[2] Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Tolna Vármegye Önkormányzata Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. és 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

2. §

„(1) Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) Tolna Vármegye Önkormányzata összevont, halmozódás nélküli 2026. évi

1. költségvetési bevételi előirányzatát 401 147 963 Ft-ban
 2. költségvetési kiadási előirányzatát 607 452 585 Ft-ban
 3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét 206 304 622 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 150 712 745 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 55 591 877 Ft-ban
 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 218 896 622 Ft-ban
 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát 0 Ft-ban
 6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát 12 592 000 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata összevont, halmozódás nélküli 2026. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát 395 797 963 Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 395 498 284 Ft-ban

- b) közhatalmi bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési bevételek előirányzatát 240 000 Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 59 679 Ft-ban
 - 3. működési kiadások előirányzatát 546 510 708 Ft-ban
 - 4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) személyi juttatások előirányzatát 396 697 834 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 55 602 560 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 53 842 167 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 40 368 147 Ft-ban
 - 5. felhalmozási bevételek előirányzatát 5 350 000 Ft-ban
 - 6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 0 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 5 350 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
 - 7. felhalmozási kiadások előirányzatát 60 941 877 Ft-ban
 - 8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) beruházások előirányzatát 5 799 791 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 55 142 086 Ft-ban
- állapítja meg.

3. §

- (1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi költségvetésének
- 1. költségvetési bevételi előirányzatát 374 744 679 Ft-ban
 - 2. költségvetési kiadási előirányzatát 307 900 752 Ft-ban
 - 3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét 66 843 927 Ft-ban, ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét) 118 085 304 Ft-ban, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 51 241 377 Ft-ban
 - 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 91 366 586 Ft-ban
 - 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - 6. finanszírozási kiadások előirányzatát 158 210 513 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait 158 210 513 Ft-ban, ebből: az irányító szervi támogatást 145 618 513 Ft-ban, az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát 12 592 000 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban, az irányító szervi támogatását 0 Ft-ban
 - 7. a működési bevételek előirányzatát 369 394 679 Ft-ban
 - 8. a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 369 095 000 Ft-ban
 - b) közhatalmi bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési bevételek előirányzatát 240 000 Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 59 679 Ft-ban
 - 9. a működési kiadások előirányzatát 251 309 375 Ft-ban

10. a működési kiadáson belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) személyi juttatások előirányzatát 155 485 694 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 22 028 248 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 35 854 947 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 37 940 486 Ft-ban
11. a felhalmozási bevételek előirányzatát 5 350 000 Ft-ban
12. a felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 0 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 5 350 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
13. a felhalmozási kiadások előirányzatát 56 591 377 Ft-ban
14. a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) beruházások előirányzatát 1 449 291 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát 55 142 086 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát 26 403 284 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát 299 551 833 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hiány) összegét 273 148 549 Ft-ban, ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 268 798 049 Ft-ban, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 4 350 500 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 127 530 036 Ft-ban
5. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervi támogatás előirányzatát 145 618 513 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt 145 618 513 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt 0 Ft-ban
6. a finanszírozási kiadások előirányzatát 0 Ft-ban
7. a működési költségvetési bevételek előirányzatát 26 403 284 Ft-ban
8. a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 26 403 284 Ft-ban
 - b) működési bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
9. a működési kiadások előirányzatát 295 201 333 Ft-ban
10. a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) személyi juttatások előirányzatát 241 212 140 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 33 574 312 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 17 987 220 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 2 427 661 Ft-ban
11. a felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
12. a felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a

- a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 0 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
13. a felhalmozási kiadások előirányzatát 4 350 500 Ft-ban
14. a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
- a) beruházások előirányzatát 4 350 500 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát 0 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7–9. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

7. §

„(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata összevont, halmazódás nélküli költségvetésének 2026. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- 1. kötelező feladatok 386 401 719 Ft
- 2. önként vállalt feladatok 59 679 Ft
- 3. államigazgatási feladatok 14 686 565 Ft

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata összevont, halmazódás nélküli költségvetésének 2026. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- 1. kötelező feladatok 586 766 020 Ft
- 2. önként vállalt feladatok 6 000 000 Ft
- 3. államigazgatási feladatok 14 686 565 Ft.

8. §

(1) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2026. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- 1. kötelező feladatok 374 685 000 Ft
- 2. önként vállalt feladatok 59 679 Ft
- 3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

(2) A Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2026. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- 1. kötelező feladatok 301 900 752 Ft
- 2. önként vállalt feladatok 6 000 000 Ft
- 3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

9. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2026. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 11 716 719 Ft
2. önként vállalt feladatok 0 Ft
3. államigazgatási feladatok 14 686 565 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2026. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 284 865 268 Ft
2. önként vállalt feladatok 0 Ft
3. államigazgatási feladatok 14 686 565 Ft.”

3. §

(1) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. október 1-jén lép hatályba.

Orbán Attila
a Közgyűlés elnöke

Dr. Keresztes Izabella
jegyző

Záradék:

A rendelet 2026. szeptember 28. napján kihirdetésre került.

Szekszárd, 2026. szeptember 28.

Dr. Keresztes Izabella
jegyző

1. melléklet az 5/2026. (IX. 28.) önk. rendelethez

1. melléklet a 2/2026. (II.13.) önk. rendelethez

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont 2026. évi mérlege

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025.évi	2026. évi Előirányzat				
		Tény	Eredeti	1. módosított El	2.módosítás	2.módosított El.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	B11	1. Önkormányzatok működési támogatása	321 700 000	314 800 000	333 775 000	0	333 775 000
2	B111	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	314 800 000	314 800 000	314 800 000	0	314 800 000
3	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
4	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kieq.támogatás	6 900 000	0	18 975 000	0	18 975 000
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
8		2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	70 137 286	18 000 000	49 746 514	11 976 770	61 723 284
9	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
10	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
11	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
12	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
13	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	70 137 286	18 000 000	49 746 514	11 976 770	61 723 284
14	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	391 837 286	332 800 000	383 521 514	11 976 770	395 498 284
15		3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
16	B31	Jövedelemadók	0	0	0	0	0
17	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
18	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
19	B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
20	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0
21	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
22		4. Működési bevételek	7 583 020	240 000	240 000	0	240 000
23	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
24	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 120 000	240 000	240 000	0	240 000
25	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
26	B404	Tulajdonosi bevételek	10 000	0	0	0	0
27	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
28	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
29	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0	0
30	B408	Kamatbevételek	0	0	0	0	0
31	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
32	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	3 400 000	0	0	0	0
33	B411	Egyéb működési bevételek	53 020	0	0	0	0
34		5. Működési célú átvett pénzeszközök	8 091	0	0	59 679	59 679
35	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0
36	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0	0	0	0	0
37	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
38	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
39	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	8 091	0	0	59 679	59 679
40		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	399 428 397	333 040 000	383 761 514	12 036 449	395 797 963
41		6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 149 027	0	0	0	0
42	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
43	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
44	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
45	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
46	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	4 149 027	0	0	0	0
47		7. Felhalmozási bevételek	2 500 000	0	5 350 000	0	5 350 000
48	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
49	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
50	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 500 000	0	5 350 000	0	5 350 000
51	B54	Részesedésekből származó pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0
52	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
53		8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	259 561	0	0	0	0
54	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0	0	0
55	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
56	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	259 561	0	0	0	0
59		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 908 588	0	5 350 000	0	5 350 000
60		9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	406 336 985	333 040 000	389 111 514	12 036 449	401 147 963
61		10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
63	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
65		11. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
66	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
67	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
68	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
69	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
70		12. Maradvány igénybevétele	1 066 039 537	224 431 355	218 896 622	0	218 896 622
71		Előző évi működési maradványának igénybevétele	312 261 848	186 444 661	180 909 928	0	180 909 928
72		Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	753 777 689	37 986 694	37 986 694	0	37 986 694
73		13. Belföldi finanszírozás bevételei	144 335 051	0	0	0	0
74	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 592 000	0	0	0	0
75	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
76	B816	Központi irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0
77	B817	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
78	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
79		14. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
80	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
81	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
82	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
83	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
84	B83	15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
85		16. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 210 374 588	224 431 355	218 896 622	0	218 896 622
86		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 616 711 573	557 471 355	608 008 136	12 036 449	620 044 585

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025.évi	2026. évi Előirányzat			
		Tény	Eredeti	1. módosított EI	2.módosítás	2.módosított EI.
1	2	3	4	4	4	4
1	1. Működési költségvetés kiadásai	492 368 758	506 892 661	534 474 259	12 036 449	546 510 708
2	K1 Személyi juttatások	331 186 842	397 619 831	416 779 987	-20 082 153	396 697 834
3	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	46 724 034	54 334 238	58 020 454	-2 417 894	55 602 560
4	K3 Dologi kiadások	48 768 313	50 456 787	49 441 295	4 400 872	53 842 167
5	K4 Ellátottak pénzüli juttatásai	0	0	0	0	0
6	K5 Egyéb működési célú kiadások	65 689 569	4 481 805	10 232 523	30 135 624	40 368 147
7	K502 Ebből: - Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
8	K503 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
9	K504 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
10	K505 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
11	K506 - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	2 090 718	636 943	2 727 661
12	K507 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
13	K508 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
14	K509 - Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
15	K510 - Kamattámogatások	0	0	0	0	0
16	K512 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	2 500 000	2 500 000	17 059 812	19 559 812
17	K513 - Tartalék (Általános)	0	1 981 805	5 641 805	12 438 869	18 080 674
18	K513 - Tartalék (Céljellegű)	0	0	0	0	0
19	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	761 111 142	37 986 694	60 941 877	0	60 941 877
20	K6 Beruházások	83 565 628	4 640 891	5 799 791	0	5 799 791
21	K7 Felújítások	0	0	0	0	0
22	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	677 545 514	33 345 803	55 142 086	0	55 142 086
23	K81 Ebből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
24	K82 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
25	K83 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	0	0	0	0	0
26	K84 - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	10 160	33 345 803	55 142 086	0	55 142 086
27	K85 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
28	K86 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
29	K87 - Lakástámogatás	0	0	0	0	0
30	K89 - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
31	4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 253 479 900	544 879 355	595 416 136	12 036 449	607 452 585
32	5. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
33	K9111 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
34	K9112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
35	K9113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
36	6. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
37	K9121 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K9124 Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K9122 Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
40	K9126 Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
41	7. Belföldi finanszírozás kiadásai	12 592 000	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
42	K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
43	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 592 000	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
44	K915 Irányító szervi támogatás költségvetési szerveknek	0	0	0	0	0
45	K916 Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
46	K917 Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
47	8. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
48	K921 Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
49	K922 Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
50	K923 Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
51	K925 Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
52	9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	12 592 000	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 397 814 951	557 471 355	608 008 136	12 036 449	620 044 585
54	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
55	Költségvetési hiány, többlet (+/-)	847 142 915	211 839 355	206 304 622	0	206 304 622
56	Egyenleg működési költségvetés	92 940 361	173 852 661	150 712 745	0	150 712 745
57	Egyenleg felhalmozási költségvetés	754 202 554	37 986 694	55 591 877	0	55 591 877

2. melléklet az 5/2026. (IX. 28.) önk. rendelethez

2. melléklet a 2/2026. (II.13.) önk. rendelethez

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi mérlege

Sor-szám		Bevételi jogcímek	2025. évi	2026. évi Előirányzat			
			Tény	Eredeti	1. módosított El.	2. módosítás	2. módosított El.
1	2	3	4	5	6	7	8
1		1. Önkormányzatok működési támogatása	321 700 000	314 800 000	333 775 000	0	333 775 000
2	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	314 800 000	314 800 000	314 800 000	0	314 800 000
3	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
4	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatás	6 900 000	0	18 975 000	0	18 975 000
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
8		2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 279 095	18 000 000	35 320 000	0	35 320 000
9	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
10	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
11	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
12	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
13	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	38 279 095	18 000 000	35 320 000	0	35 320 000
14	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	359 979 095	332 800 000	369 095 000	0	369 095 000
15		3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
16	B31	Jövedelemadók	0	0	0	0	0
17	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
18	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
19	B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
20	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0
21	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
22		4. Működési bevételek	7 582 378	240 000	240 000	0	240 000
23	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
24	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 120 000	240 000	240 000	0	240 000
25	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
26	B404	Tulajdonosi bevételek	10 000	0	0	0	0
27	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
28	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
29	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0	0
30	B408	Kamatbevételek	0	0	0	0	0
31	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
32	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	3 400 000	0	0	0	0
33	B411	Egyéb működési bevételek	52 378	0	0	0	0
34		5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	59 679	59 679
35	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0	0	0
36	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0
37	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és	0	0	0	0	0
38	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0	0
39	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	59 679	59 679
40		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	367 561 473	333 040 000	369 335 000	59 679	369 394 679
41		6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
42	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
43	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
44	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
45	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
46	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0
47		7. Felhalmozási bevételek	2 500 000	0	5 350 000	0	5 350 000
48	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
49	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
50	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 500 000	0	5 350 000	0	5 350 000
51	B54	Részesedésekből származó pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0
52	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
53		8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	259 561	0	0	0	0
54	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n	0	0	0	0	0
55	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0
56	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	0	0	0	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	259 561	0	0	0	0
59		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 759 561	0	5 350 000	0	5 350 000
60		9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	370 321 034	333 040 000	374 685 000	59 679	374 744 679
61		10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
63	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
65		11. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
66	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
67	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
68	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
69	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
70	B813	12. Maradvány igénybevétele	850 610 254	96 895 303	91 366 586	0	91 366 586
71		Előző évi működési maradványnak igénybevétele	123 485 674	63 259 109	57 730 392	0	57 730 392
72		Előző évi felhalmozási maradványnak igénybevétele	727 124 580	33 636 194	33 636 194	0	33 636 194
73		13. Belföldi finanszírozás bevételei	12 592 000	0	0	0	0
74	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 592 000	0	0	0	0
75	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
76	B816	Központi irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0
77	B817	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
78	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
79		14. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
80	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
81	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
82	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
83	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
84	B83	15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
85		16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	863 202 254	96 895 303	91 366 586	0	91 366 586
86		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 233 523 288	429 935 303	466 051 586	59 679	466 111 265

Sor- szám		Kiadási jogcímek	2025. évi	2026. évi Előirányzat			
			Tény	Eredeti	1. módosított El.	2. módosítás	2. módosított El.
1	2	3	4	5	6	7	8
1		1. Működési költségvetés kiadásai	267 512 645	238 088 596	251 249 696	59 679	251 309 375
2	K1	Személyi juttatások	149 523 748	175 441 635	183 441 635	-27 955 941	155 485 694
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 435 543	23 213 369	25 453 369	-3 425 121	22 028 248
4	K3	Dologi kiadások	32 863 785	34 951 787	34 012 887	1 842 060	35 854 947
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	65 689 569	4 481 805	8 341 805	29 598 681	37 940 486
7	K502	Ebből: - Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
8	K503	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
9	K504	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
10	K505	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
11	K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	200 000	100 000	300 000
12	K507	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
13	K508	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
14	K509	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
15	K510	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0
16	K512	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	2 500 000	2 500 000	17 059 812	19 559 812
17	K513	- Tartalék (Általános)	0	1 981 805	5 641 805	12 438 869	18 080 674
18	K513	- Tartalék (Célllelégű)	0	0	0	0	0
19		2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	730 309 006	33 636 194	56 591 377	0	56 591 377
20	K6	Beruházások	52 773 652	290 391	1 449 291	0	1 449 291
21	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
22	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	677 535 354	33 345 803	55 142 086	0	55 142 086
23	K81	Ebből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
24	K82	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
25	K83	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
26	K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	33 345 803	55 142 086	0	55 142 086
27	K85	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
28	K86	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
29	K87	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0
30	K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
31		4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	997 821 651	271 724 790	307 841 073	59 679	307 900 752
32		5. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
33	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
34	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
35	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
36		6. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
37	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K9124	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
40	K9126	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
41		7. Belföldi finanszírozás kiadásai	144 335 051	158 210 513	158 210 513	0	158 210 513
42	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
43	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 592 000	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
44	K915	Irányító szervi támogatás költségvetési szerveknek	131 743 051	145 618 513	145 618 513	0	145 618 513
45	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
46	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
47		8. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
48	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
49	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
50	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
51	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
52		9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	144 335 051	158 210 513	158 210 513	0	158 210 513
53		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 142 156 702	429 935 303	466 051 586	59 679	466 111 265
54		BEVÉTELEK ES KIADÁSOK EGYENLEGE		0	0	0	0
55		Költségvetési hiány, többlet (+ / -)	627 500 617	-61 315 210	-66 843 927	0	-66 843 927
56		Egyenleg működési költségvetés	-100 048 828	-94 951 404	-118 085 304	0	-118 085 304
57		Egyenleg felhalmozási költségvetés	727 549 445	33 636 194	51 241 377	0	51 241 377
58		Statisztikai átlagos állományi létszám összesen	24	26	24	-2	22
59		Választott tisztviselők	16	16	16	-1	15
60		Ebből: -Főállású választott tisztviselők	2	2	2	0	2
61		- Társadalmi megbízott választott tisztviselők	2	2	2	-1	1
62		- Közgyűlési tagok	12	12	12	0	12
63		Külső bizottsági tagok	4	4	4	0	4
64		Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	4	6	4	-1	3

3. melléklet az 5/2026. (IX.28.) önk. rendelethez

3. melléklet a 2/2026. (II.13.) önk. rendelethez

Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege

Sor- szám		Bevételi kgcímek	2025. év	2026. évi Előirányzat			
			Tény	Eredeti	1. módosított El.	2. módosítás	2. módosított El.
1	2	3	4	5	6	7	8
1		1. Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0	0
2	B111	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0
3	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
4	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatás	0	0	0	0	0
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
8		2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 858 191	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284
9	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
10	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
11	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
12	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
13	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	31 858 191	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284
14	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 858 191	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284
15		3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
16	B31	Jövedelemadók	0	0	0	0	0
17	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
18	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
19	B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
20	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0
21	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
22		4. Működési bevételek	642	0	0	0	0
23	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
24	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
25	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
26	B404	Tulakdonosi bevételek	0	0	0	0	0
27	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
28	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
29	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0	0
30	B408	Kamatbevételek	0	0	0	0	0
31	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
32	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
33	B411	Egyéb működési bevételek	642	0	0	0	0
34		5. Működési célú átvett pénzeszközök	8 091	0	0	0	0
35	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0	0	0
36	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
37	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
38	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
39	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	8 091	0	0	0	0
40		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 866 924	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284
41		6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 149 027	0	0	0	0
42	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
43	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
44	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0
45	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0
46	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	4 149 027	0	0	0	0
47		7. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
48	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
49	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
50	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
51	B54	Részesedésekből származó pénzügyi bevételek	0	0	0	0	0
52	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
53		8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
54	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0	0	0
55	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0
56	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
59		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 149 027	0	0	0	0
60		9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	36 015 951	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284
61		10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
63	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
65		11. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
66	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
67	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
68	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
69	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
70		12. Maradvány igénybevétele	215 429 283	127 536 052	127 530 036	0	127 530 036
71		Előző évi működési maradványának igénybevétele	188 776 174	123 185 552	123 179 536	0	123 179 536
72		Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	26 653 109	4 350 500	4 350 500	0	4 350 500
73		13. Belföldi finanszírozás bevételei	131 743 051	145 618 513	145 618 513	0	145 618 513
74	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
75	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
76	B816	Központi irányító szervi támogatás	131 743 051	145 618 513	145 618 513	0	145 618 513
77	B817	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
78	B818	Központi költségvetés sakátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
79		14. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
80	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
81	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
82	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
83	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
84	B83	15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
85		16. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	347 172 334	273 154 565	273 148 549	0	273 148 549
86		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	383 188 285	273 154 565	287 575 063	11 976 770	299 551 833

Sor-szám		Kiadási kocgécimek	2025. évi	2026. évi Előirányzat			
			Tény	Eredeti	1. módosított El.	2. módosítás	2. módosított El.
1	2	3	4	5	6	7	8
1		1. Működési költségvetés kiadásai	224 856 113	268 804 065	283 224 563	11 976 770	295 201 333
2	K1	Személyi juttatások	181 663 094	222 178 196	233 338 352	7 873 788	241 212 140
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 288 491	31 120 869	32 567 085	1 007 227	33 574 312
4	K3	Dologi kiadások	15 904 528	15 505 000	15 428 408	2 558 812	17 987 220
5	K4	Ellátottak pénzbeli kuttatásai	0	0	0	0	0
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	1 890 718	536 943	2 427 661
7	K502	Ebből: - Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
8	K503	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
9	K504	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	0	0	0	0	0
10	K505	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	0	0	0	0	0
11	K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	1 890 718	536 943	2 427 661
12	K507	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
13	K508	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	0	0	0	0	0
14	K509	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
15	K510	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0
16	K512	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
17	K513	- Tartalék (Általános)	0	0	0	0	0
18	K513	- Tartalék (Célköltség)	0	0	0	0	0
19		2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	30 802 136	4 350 500	4 350 500	0	4 350 500
20	K6	Beruházások	30 791 976	4 350 500	4 350 500	0	4 350 500
21	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
22	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	10 160	0	0	0	0
23	K81	Ebből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
24	K82	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	0	0	0	0	0
25	K83	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	0	0	0	0	0
26	K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	10 160	0	0	0	0
27	K85	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
28	K86	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	0	0	0	0	0
29	K87	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0
30	K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	0	0	0	0	0
31		4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	255 658 249	273 154 565	287 575 063	11 976 770	299 551 833
32		5. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
33	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
34	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
35	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
36		6. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
37	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K9124	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
40	K9126	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
41		7. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
42	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
43	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
44	K915	Iránvító szervi támogatás költségvetési szerveknek	0	0	0	0	0
45	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
46	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
47		8. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
48	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
49	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
50	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
51	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
52		9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0	0	0	0	0
53		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	255 658 249	273 154 565	287 575 063	11 976 770	299 551 833
54		BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
55		Költségvetési hiány, többlet (+/ -)	219 642 298	273 154 565	273 148 549	0	273 148 549
56		<i>Egyenleg működési költségvetés</i>	192 989 189	268 804 065	268 798 049	0	268 798 049
57		<i>Egyenleg felhalmozási költségvetés</i>	26 653 109	4 350 500	4 350 500	0	4 350 500
58		Statistikai átlagos állományi létszám összesen	20	20	20	0	20
59		<i>Köztisztviselők</i>	<i>16</i>	<i>17</i>	<i>17</i>	<i>0</i>	<i>17</i>
60		<i>Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók</i>	<i>4</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>3</i>

Forintban

[illegible]

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi költségvetési bevételek feladatonként

Forintban

Sorszám		Elő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány		
					Helyi önkorm. működési általános támogatás	Működési célú támogatás és kieg. támogatás	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n belülről	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatalmi bevétel	Működési bevételek	Mük.-i célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	Működési célú	Felhalmozási célú
1.				Kötelező feladatok																
	1.1	Eredeti			314 800 000					240 000		315 040 000	0	0	0	0	315 040 000	43 657 850		
		Mód.ei.1.	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	314 800 000	18 975 000			12 240 000	240 000		346 255 000		5 350 000		5 350 000	351 605 000	43 657 850		
		Mód.ei.2.		jogalkotó és általános igazgatási	314 800 000	18 975 000			12 240 000	240 000	0	346 255 000		5 350 000		5 350 000	351 605 000	43 657 850		
		Mód.ei.3.		tevékenysége								0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.2	Eredeti										0				0	0			
		Mód.ei.1.	011140	Országos és helyi nemzetiségi								0				0	0			
		Mód.ei.2.		önkormányzatok igazgatási								0				0	0			
		Mód.ei.3.		tevékenysége								0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.3	Eredeti										0				0	0	16 391 650		
		Mód.ei.1.	041140	Területfejlesztés igazgatása,								0				0	0	16 391 650		
		Mód.ei.2.		Egyéb területfejlesztési								0				0	0	16 391 650		
		Mód.ei.3.		feladatok, Kft feladatellátása								0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.4	Eredeti										0				0	0			
		Mód.ei.1.	018010	Helyi önk. elsz.kp-i kv-sel								0				0	0			
		Mód.ei.2.										0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.5	Eredeti										0				0	0		33 345 803	
		Mód.ei.1.	041140	Tolna 109 TOP-1.5.1-20-2021-								0				0	0		33 345 803	
		Mód.ei.2.		00029								0				0	0		33 345 803	
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.6	Eredeti								18 000 000		18 000 000				0	18 000 000			
		Mód.ei.1.	107080	Tolna Vármegyei humán					18 000 000	18 000 000		18 000 000				0	18 000 000			
		Mód.ei.2.		fejlesztések TOP_PLUSZ-3.2.3-					18 000 000	18 000 000		18 000 000				0	18 000 000			
		Mód.ei.3.		23-TL2-2024-00007								0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.7	Eredeti										0				0	0			
		Mód.ei.1.	107080	Tolna Vármegyei humán					1 270 000	1 270 000		1 270 000				0	1 270 000			
		Mód.ei.2.		fejlesztések, Tamási Járás					1 270 000	1 270 000		1 270 000				0	1 270 000			
		Mód.ei.3.		TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-								0				0	0			
		Mód.ei.4.		00005								0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.8	Eredeti										0				0	0			
		Mód.ei.1.		Tolna Vármegyei humán					1 270 000	1 270 000		1 270 000				0	1 270 000			
		Mód.ei.2.		fejlesztések, Bonyhádi Járás					1 270 000	1 270 000		1 270 000				0	1 270 000			
		Mód.ei.3.		TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-								0				0	0			
		Mód.ei.4.		00001								0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.9	Eredeti										0				0	0			
		Mód.ei.1.		Tolna Vármegyei humán					1 270 000	1 270 000		1 270 000				0	1 270 000			
		Mód.ei.2.		fejlesztések, Dombóvári Járás					1 270 000	1 270 000		1 270 000				0	1 270 000			
		Mód.ei.3.		TOP_PLUSZ-3.1.3-23-TL2-2024-								0				0	0			
		Mód.ei.4.		00002								0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sorszám	Elő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként										Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány	
				Helyi önkorm. működési általános támogatás	Működési célú támogatás és kieg. támogatás	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n belülről	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatal mi bevétel	Működési bevételek	Mük.-i célú átvett pénzeszk .	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	Működési célú		Felhalmozási célú	
1.			Kötelező feladatok																	
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv. jogalk. és általános igazgatási tevékenysége								0				0	0	1 879 343		
		Mód.ei.1.											0				0	0		
		Mód.ei.2.											0				0	0		
		Mód.ei.3.											0				0	0		
		Mód.ei.4.											0				0	0		
		Teljesítés										0				0	0			
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	2 545 070		
		Mód.ei.1.		Kisszékely turisztika								0				0	0			
		Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-6.1.3-21-TL1-2022-00003								0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	5 445 993		
		Mód.ei.1.		Váraljai parkerdő								0				0	0			
		Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-6.1.3-21-TL1-2022-00004								0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	1 017 250		
		Mód.ei.1.		Sárszentlőrinc kiállítótér, házasságkötő								0				0	0			
		Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00004								0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	2 544		
		Mód.ei.1.		Szárazd Műv. Ház energetika								0				0	0			
		Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005								0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	1 272 193		
		Mód.ei.1.		Nagykőnyi Műv. Ház energetika								0				0	0			
		Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008								0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	6 164 007		
		Mód.ei.1.		Bátaszék Kanizsai Dorottya Általános és Zeneiskola Konyha korszerűsítése,bővítése								0				0	0			
		Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-6.1.1-21-TL1-2022-00006								0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési bevételei feladatonként

Forintban

Sorszám	Eiő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként									Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként					Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány	
				Helyi önkorm. működési általános	Működési célú támogatás és kieg.	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatal mi bevétel	Működési bevételek	Műk.-i célú átvett pénzeszk	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen			Felhalmozási	
1.8	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	12 000 000			
	Mód.ei.1.		A decsi Biborvég Általános Iskola								0				0	0				
	Mód.ei.2.		Infrastrukturális fejlesztése								0				0	0				
	Mód.ei.3.		TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00003								0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				
1.9	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	4 000 000			
	Mód.ei.1.		A faddi Gárdonyi Géza Általános Iskola								0				0	0				
	Mód.ei.2.		infrastrukturális fejlesztése								0				0	0				
	Mód.ei.3.		TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00005								0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				
1.10	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	3 798 626			
	Mód.ei.1.		Nagykónyi, Egészség ház								0				0	0				
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00004								0				0	0				
	Mód.ei.3.										0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				
1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	949 878			
	Mód.ei.1.		Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés								0				0	0				
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007								0				0	0				
	Mód.ei.3.										0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				
1.12	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	7 000 000			
	Mód.ei.1.		A dunaszentgyörgyi Csapó Vilmos Általános								0				0	0				
	Mód.ei.2.		Iskola infrastrukturális fejlesztése								0				0	0				
	Mód.ei.3.		TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00004								0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				
1.13	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	702 500			
	Mód.ei.1.		Áttala 2228.hrsz-ú út kiépítése								0				0	0				
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00015								0				0	0				
	Mód.ei.3.										0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				
1.14	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat								0				0	0	10 468 224			
	Mód.ei.1.		Bátaszék szociális alapszolg fejl. I. ütem								0				0	0				
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00002								0				0	0				
	Mód.ei.3.										0				0	0				
	Mód.ei.4.										0				0	0				
	Teljesítés										0				0	0				

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sorszám	Eiő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány	
				Helyi önkorm. működési általános	Működési célú támogatás és kieg.	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatál mi bevétel	Működési bevételek	Mük.-i célú átvett pénzeszk	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		Felhalmozási
1.15	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	6 064 500	
	Mód.ei.1.		Bátaszék szociális alapszolg fejl. II. ütem									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.16	Eredeti	013330	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001									0				0	29 009 554	
	Mód.ei.1.		Foglalkoztatási Partnerség Tolna megyében									0				0		
	Mód.ei.2.		Tolna megyében									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.17	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	3 132	
	Mód.ei.1.		Belterületi útfejlesztés Dalmandon									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00031									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.18	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	1 461 359	
	Mód.ei.1.		Petőfi és Rákóczi utca felújítása Gyulajon									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00011									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.19	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	10 086 786	
	Mód.ei.1.		Dóbróköz csapadékvíz elvez. I. ütem									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00016									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.20	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	4 625 360	
	Mód.ei.1.		Közösségi tér kialakítása Kocsolán									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00023									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.21	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	3 060 529	
	Mód.ei.1.		Értény belterületi vízrendezés									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00055									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.22	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	2 805 140	
	Mód.ei.1.		Belterületi utak felújítása Szakcsón I. ü.									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00022									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sorszám	Eiő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány	
				Helyi önkorm. működési általános	Működési célú támogatás és kieg.	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatal mi bevétel	Működési bevételek	Mük.-i célú átvett pénzeszk	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		Felhalmozási
1.23	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	648 209	
	Mód.ei.1.		Belterületi utak felújítása Szakcson II. 0.									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00023									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.24	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	2 352 306	
	Mód.ei.1.		Helyi piactér kialakítása Tevelen									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00008									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.25	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	2 852 455	
	Mód.ei.1.		Szabadtéri sportélet fejl. Nagykönyiban									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00027									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.26	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	1 017 668	
	Mód.ei.1.		Högyész településen az Erdélyi és a Jókai Mór utca felújítása									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00028									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.27	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	2 500 000	
	Mód.ei.1.		Kaposszekcső belterületi csapadékvíz									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00037									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.28	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	1 200 000	
	Mód.ei.1.		Csikóstóttós faluház energetika									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00010									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		
1.29	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	2 597 410	
	Mód.ei.1.		Önkormányzati utak felújítása Kurdon									0				0		
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00018									0				0		
	Mód.ei.3.											0				0		
	Mód.ei.4.											0				0		
	Teljesítés											0				0		

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

Sorszám	Eiő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány	
				Helyi önkorm. működési általános	Működési célú támogatás és kieg.	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatal mi bevétel	Működési bevételek	Mük.-i célú átvett pénzeszk	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		Felhalmozási
1.30	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0		
	Mód.ei.1.		TOP PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024					35 995				35 995				0	35 995	
	Mód.ei.2.		Magyarkeszi Művelődési Ház épületének komplex energetikai korszerűsítése					35 995				35 995				0	35 995	
	Mód.ei.3.											0				0	0	
	Mód.ei.4.											0				0	0	
	Teljesítés											0				0	0	
1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	0	
	Mód.ei.1.		TOP PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00009					42 954				42 954				0	42 954	
	Mód.ei.2.		Báta, Fő utca burkolatának részleges felújítása					42 954				42 954				0	42 954	
	Mód.ei.3.											0				0	0	
	Mód.ei.4.											0				0	0	
	Teljesítés											0				0	0	
1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	0	
	Mód.ei.1.		TOP PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00003									0				0	0	
	Mód.ei.2.		Bölcsőde kialakítása Alsónyék					488 588				488 588				0	488 588	
	Mód.ei.3.											0				0	0	
	Mód.ei.4.											0				0	0	
	Teljesítés											0				0	0	
1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	0	
	Mód.ei.1.		TOP PLUSZ-6.1.1-21-TL1-2022-00001									0				0	0	
	Mód.ei.2.		Nagymányok ipartelep					149 182				149 182				0	149 182	
	Mód.ei.3.											0				0	0	
	Mód.ei.4.											0				0	0	
	Teljesítés											0				0	0	
1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	0	
	Mód.ei.1.		TOP PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00007									0				0	0	
	Mód.ei.2.		Szedresi Bezerédj I. Ált. Isk. ifrastrukturális fejlesztése					6 500 000				6 500 000				0	6 500 000	
	Mód.ei.3.											0				0	0	
	Mód.ei.4.											0				0	0	
	Teljesítés											0				0	0	
1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat									0				0	0	
	Mód.ei.1.		TOP PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00006									0				0	0	
	Mód.ei.2.		Ocsényi Perczel M. Ált. Isk. infrastrukturális fejlesztése					4 500 000				4 500 000				0	4 500 000	
	Mód.ei.3.											0				0	0	
	Mód.ei.4.											0				0	0	

Forintban

Sorszám		Elő- irányzat/T eljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevétel összesen	Finanszírozási bevétel - Költségvetési maradvány		
					Helyi önkorm. működési általános	Működési célú támogatás és kieg.	Elvonások	Működési célú visszatér. tám. ÁHT-n	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatal m bevétel	Működési bevételek	Műk.-i célú átvett pénzeszk	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm-i célú átvett pénzeszk.		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		Felhalmozási
		Teljesítés		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123 185 552	4 350 500
		Eredeti			0	0	0	0	78 949	0	0	0	78 949	0	0	0	0	78 949	123 179 536	4 350 500
		Mód.ei.1.			0	0	0	0	11 716 719	0	0	0	11 716 719	0	0	0	0	11 716 719	123 179 536	4 350 500
		Mód.ei.2.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.4.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.				Önként vállalt feladatok								0				0	0			
	2.1	Eredeti										0				0	0			
		Mód.ei.1.										0				0	0			
		Mód.ei.2.										0				0	0			
		Mód.ei.3.										0				0	0			
		Mód.ei.4.										0				0	0			
		Teljesítés										0				0	0			
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.1.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.2.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.4.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.				Államigazgatási feladat																
	3.1	Eredeti		016010								0	0	0	0	0	0			
		Mód.ei.1.			Országgyűlési								0	0	0	0	0	13 913 620		
		Mód.ei.2.			parlamentari képviselő				13 913 620				13 913 620	0	0	0	0	13 913 620		
		Mód.ei.3.			választ.kapcs.tev.				13 913 620				13 913 620	0	0	0	0	13 913 620		
		Mód.ei.4.											0	0	0	0	0	0		
		Teljesítés											0	0	0	0	0	0		
	3.2	Eredeti		016010								0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.1.			Időközi önkormányzati és nemzetiügyi								0	0	0	0	0	433 945	0	0
		Mód.ei.2.			választások				433 945				433 945	0	0	0	0	772 945	0	0
		Mód.ei.3.							772 945				772 945	0	0	0	0	772 945	0	0
		Mód.ei.4.											0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés											0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Államigazgatási feladat összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.1.			0	0	0	0	14 347 565	0	0	0	14 347 565	0	0	0	0	14 347 565	0	0
		Mód.ei.2.			0	0	0	0	14 686 565	0	0	0	14 686 565	0	0	0	0	14 686 565	0	0
		Mód.ei.3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.4.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0	123 185 552	4 350 500
		Mód.ei.1.			0	0	0	0	14 426 514	0	0	0	14 426 514	0	0	0	0	14 426 514	123 185 552	4 350 500
		Mód.ei.2.			0	0	0	0	26 403 284	0	0	0	26 403 284	0	0	0	0	26 403 284	123 185 552	4 350 500
		Mód.ei.3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.4.			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

Forintban

[illegible]

Forintban

Sorszám		Elő- irányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:		
					Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből:	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadások összesen	
										Tartalékok							
1.				Kötelező feladatok													
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv. jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	157 555 957	20 849 300	18 560 140		1 981 805	1 981 805	198 947 202				0	198 947 202	
		Mód.ei.1			165 555 957	23 089 300	18 780 140		5 841 805	5 841 805	213 267 202				0	213 267 202	
		Mód.ei.2.			137 600 016	19 664 179	20 622 200		35 440 486	18 080 674	213 326 881				0	213 326 881	
		Mód.ei.3.										0			0	0	
		Mód.ei.4.										0			0	0	
		Teljesítés										0			0	0	
	1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége							0			0	0		
		Mód.ei.1										0			0	0	
		Mód.ei.2.										0			0	0	
		Mód.ei.3.										0			0	0	
		Mód.ei.4.										0			0	0	
		Teljesítés										0			0	0	
	1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása, Egyéb területfejlesztési feladatok, Kft feladatellátása(versenyképes járások)			16 391 647				16 391 647				0	16 391 647	
		Mód.ei.1					15 232 747					15 232 747	1 158 900		1 158 900	16 391 647	
		Mód.ei.2.					15 232 747					15 232 747	1 158 900		1 158 900	16 391 647	
		Mód.ei.3.										0			0	0	
		Mód.ei.4.										0			0	0	
		Teljesítés										0			0	0	
	1.4	Eredeti	018010	Helyi önk. elsz.kp-i kv-sel							0			0	0		
		Mód.ei.1										0			0	0	
		Mód.ei.2.										0			0	0	
		Mód.ei.3.										0			0	0	
		Mód.ei.4.										0			0	0	
		Teljesítés										0			0	0	
	1.5	Eredeti	041140	Tolna 109 TOP-1.5.1-20-2021- 00029							0			33 345 803	33 345 803	33 345 803	
		Mód.ei.1										0			55 142 086	55 142 086	55 142 086
		Mód.ei.2.										0			55 142 086	55 142 086	55 142 086
		Mód.ei.3.										0			0	0	
		Mód.ei.4.										0			0	0	
		Teljesítés										0			0	0	
	1.6	Eredeti	082091	Tolna Vármegyei humán fejlesztések TOP_PLUSZ-3.1.3- 23TL2-2024	15 010 655	2 029 483		0			17 040 138	0	0	0	0	17 040 138	
		Mód.ei.1			15 010 655	2 029 483		0				17 040 138			0	0	17 040 138
		Mód.ei.2.			15 010 655	2 029 483						17 040 138			0	0	17 040 138
		Mód.ei.3.										0			0	0	0
		Mód.ei.4.										0			0	0	0
		Teljesítés										0			0	0	0
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen		172 566 612	22 878 783	34 951 787	0	1 981 805	1 981 805	232 378 987	0	0	33 345 803	33 345 803	265 724 790	
		Mód.ei.1			180 566 612	25 118 783	34 012 887	0	5 841 805	5 841 805	245 540 087	1 158 900	0	55 142 086	56 300 986	284 800 935	
		Mód.ei.2.			152 610 671	21 693 662	35 854 947	0	35 440 486	18 080 674	228 559 628	1 158 900	0	55 142 086	56 300 986	301 900 752	
		Mód.ei.3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.4.			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	

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

Sorszám	Elő- irányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:
				Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozá si célú kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadások összesen	
1.			Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	011130 Önkormányzatok és önk. hiv.	110 982 894	16 665 478	15 505 000				143 153 372	4 350 500			4 350 500	147 503 872
		Mód.ei. 1.	jogalk. és általános igazgatási	111 662 454	16 708 795	14 979 566		796 525		144 147 340	4 350 500			4 350 500	148 497 840
		Mód.ei. 2.	tevékenysége	108 059 469	17 562 900	17 538 378		1 167 718		144 328 465	4 350 500			4 350 500	148 678 965
		Mód.ei. 3.								0				0	0
		Mód.ei. 4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.2	Eredeti	013330 Projektmenedzsment feladat	2 252 274	292 796					2 545 070				0	2 545 070
		Mód.ei. 1.	Kisszékelly turisztika	2 252 274	292 796					2 545 070				0	2 545 070
		Mód.ei.2.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00003	2 252 274	292 796					2 545 070				0	2 545 070
		Mód.ei.3.								0				0	0
		Mód.ei.4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.3	Eredeti	013330 Projektmenedzsment feladat	4 819 463	626 530					5 445 993				0	5 445 993
		Mód.ei. 1.	Váraljai parkerdő	4 819 463	626 530					5 445 993				0	5 445 993
		Mód.ei.2.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1-2022-00004	4 819 463	626 530					5 445 993				0	5 445 993
		Mód.ei.3.								0				0	0
		Mód.ei.4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.4	Eredeti	013330 Projektmenedzsment feladat	900 221	117 029					1 017 250				0	1 017 250
		Mód.ei. 1.	Sárszentlőrinc kiállítótér, házasságkötő	900 221	117 029					1 017 250				0	1 017 250
		Mód.ei.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00004	900 221	117 029					1 017 250				0	1 017 250
		Mód.ei.3.								0				0	0
		Mód.ei.4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.5	Eredeti	013330 Projektmenedzsment feladat	2 251	293					2 544				0	2 544
		Mód.ei.1.	Szárazd Műv. Ház energetika	2 251	293					2 544				0	2 544
		Mód.ei.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005	2 251	293					2 544				0	2 544
		Mód.ei.3.								0				0	0
		Mód.ei.4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.6	Eredeti	013330 Projektmenedzsment feladat	1 125 835	146 358					1 272 193				0	1 272 193
		Mód.ei. 1.	Nagykőnyi Műv. Ház energetika	1 125 835	146 358					1 272 193				0	1 272 193
		Mód.ei.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00008	1 125 835	146 358					1 272 193				0	1 272 193
		Mód.ei.3.								0				0	0
		Mód.ei.4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.7	Eredeti	013330 Projektmenedzsment feladat	5 454 873	709 134					6 164 007				0	6 164 007
		Mód.ei.1.	Bátaszék Kanizsai Dorottya Általános és Zeneiskola Konyha korszerűsítése,bővítése	5 454 873	709 134					6 164 007				0	6 164 007
		Mód.ei.2.	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00006	5 454 873	709 134					6 164 007				0	6 164 007
		Mód.ei.3.								0				0	0
		Mód.ei.4.								0				0	0
		Teljesítés								0				0	0

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

Sorszám	Elő- irányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:
				Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozá- si célú kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadások összesen	
1.8	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	10 619 469	1 380 531					12 000 000				0	12 000 000
	Mód.ei.1.	013330	A decsi Biborvég Általános Iskola Infrastrukturális fejlesztése	10 619 469	1 380 531					12 000 000				0	12 000 000
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00003	10 619 469	1 380 531					12 000 000				0	12 000 000
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.9	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	3 539 823	460 177					4 000 000				0	4 000 000
	Mód.ei.1.	013330	A faddi Gárdonyi Géza Általános Iskola infrastruktúrális fejlesztése	3 539 823	460 177					4 000 000				0	4 000 000
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00005	3 539 823	460 177					4 000 000				0	4 000 000
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.10	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	3 361 616	437 010					3 798 626				0	3 798 626
	Mód.ei.1.	013330	Nagykőnyi, Egészségház	3 361 616	437 010					3 798 626				0	3 798 626
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00004	3 361 616	437 010					3 798 626				0	3 798 626
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.11	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	218 136	28 358					246 494				0	246 494
	Mód.ei.1.	013330	Nagydorog orvosi rendelő korszerűsítés	0	0			246 494		246 494				0	246 494
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007					246 494		246 494				0	246 494
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.12	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	6 194 690	805 310					7 000 000				0	7 000 000
	Mód.ei.1.	013330	A dunaszentgyörgyi Csapó Vilmos Általános Iskola infrastruktúrális fejlesztése	6 194 690	805 310					7 000 000				0	7 000 000
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00004	6 194 690	805 310					7 000 000				0	7 000 000
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.13	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	621 681	80 819					702 500				0	702 500
	Mód.ei.1.	013330	Attala 2228.hrsz-ú út kiépítése	621 681	80 819					702 500				0	702 500
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00015	621 681	80 819					702 500				0	702 500
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.14	Eredeti		Projektmenedzsment feladat	9 263 915	1 204 309					10 468 224				0	10 468 224
	Mód.ei.1.	013330	Bátaszék szociális alapszolg fejl. I. ütem	9 263 915	1 204 309					10 468 224				0	10 468 224
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00002	9 263 915	1 204 309					10 468 224				0	10 468 224
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

Sorszám	Elő- irányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:
				Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozá- si célú kiadások	Felhalm. kölségv.-i kiadások összesen	
1.15	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	5 366 814	697 686					6 064 500				0	6 064 500
	Mód.ei.1.		Bátaszék szociális alapszolg fejl. II. ütem	5 366 814	697 686					6 064 500				0	6 064 500
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00003	5 366 814	697 686					6 064 500				0	6 064 500
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.16	Eredeti	013330	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-TL1-2022-00001	25 672 172	3 337 382					29 009 554				0	29 009 554
	Mód.ei.1.		Foglalkoztatási Partnerség Tolna megyében	25 672 172	3 337 382					29 009 554				0	29 009 554
	Mód.ei.2.		Tolna megyében	25 672 172	3 337 382					29 009 554				0	29 009 554
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.17	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 772	360					3 132				0	3 132
	Mód.ei.1.		Belterületi útfejlesztés Dalmandon	0	0			3 132		3 132				0	3 132
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00031					3 132		3 132				0	3 132
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.18	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	669 534	87 039					756 573				0	756 573
	Mód.ei.1.		Petőfi és Rákóczi utca felújítása Gyulajon	669 534	87 039					756 573				0	756 573
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00041	669 534	87 039					756 573				0	756 573
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.19	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	8 926 359	1 160 427					10 086 786				0	10 086 786
	Mód.ei.1.		Döbrököz csapadékvíz elvez. I. ütem	8 926 359	1 160 427					10 086 786				0	10 086 786
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00016	8 926 359	1 160 427					10 086 786				0	10 086 786
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.20	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	4 093 239	532 121					4 625 360				0	4 625 360
	Mód.ei.1.		Közösségi tér kialakítása Kocsolán	4 093 239	532 121					4 625 360				0	4 625 360
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00023	4 093 239	532 121					4 625 360				0	4 625 360
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.21	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 708 433	352 096					3 060 529				0	3 060 529
	Mód.ei.1.		Értény belterületi vízrendezés	2 708 433	352 096					3 060 529				0	3 060 529
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00055	2 708 433	352 096					3 060 529				0	3 060 529
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.22	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 482 425	322 715					2 805 140				0	2 805 140
	Mód.ei.1.		Belterületi utak felújítása Szakcsón I. ü.	2 482 425	322 715					2 805 140				0	2 805 140
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00022	2 482 425	322 715					2 805 140				0	2 805 140
	Mód.ei.3.									0				0	0
	Mód.ei.4.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

Sorszám	Elő- irányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:
				Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozá- si célú kiadások	
1.23	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	573 636	74 574				648 210				0	648 210
	Mód.ei.1.		Belterületi utak felújítása Szakcsón II. ú.	573 636	74 574				648 210				0	648 210
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00023	573 636	74 574				648 210				0	648 210
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.24	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 081 687	270 619				2 352 306				0	2 352 306
	Mód.ei.1.		Helyi piactér kialakítása Tevelen	2 081 687	270 619				2 352 306				0	2 352 306
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.1.1-21-TL1-2022-00008	2 081 687	270 619				2 352 306				0	2 352 306
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.25	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 524 296	328 159				2 852 455				0	2 852 455
	Mód.ei.1.		Szabadtéri sportlétesítmény fejlt. Nagykovácsiban	2 524 296	328 159				2 852 455				0	2 852 455
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00027	2 524 296	328 159				2 852 455				0	2 852 455
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.26	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	900 591	117 077				1 017 668				0	1 017 668
	Mód.ei.1.		Hőgyész településen az Erdélyi és a Jókai Mór utca felújítása	900 591	117 077				1 017 668				0	1 017 668
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00028	900 591	117 077				1 017 668				0	1 017 668
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.27	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 212 389	287 611				2 500 000				0	2 500 000
	Mód.ei.1.		Kaposszekcső belterületi csapadékvíz	2 212 389	287 611				2 500 000				0	2 500 000
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00037	2 212 389	287 611				2 500 000				0	2 500 000
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.28	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 061 947	138 053				1 200 000				0	1 200 000
	Mód.ei.1.		Csikóstóttós faluház energetika	1 061 947	138 053				1 200 000				0	1 200 000
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00010	1 061 947	138 053				1 200 000				0	1 200 000
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.29	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 298 593	298 817				2 597 410				0	2 597 410
	Mód.ei.1.		Önkormányzati utak felújítása Kurdon	2 298 593	298 817				2 597 410				0	2 597 410
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00018	2 298 593	298 817				2 597 410				0	2 597 410
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0
1.30	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	543 725	70 684				614 409				0	614 409
	Mód.ei.1.		Belterületi út felújítása Nakon					614 409		614 409			0	614 409
	Mód.ei.2.		TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00037					614 409		614 409			0	614 409
	Mód.ei.3.								0				0	0
	Mód.ei.4.								0				0	0
	Teljesítés								0				0	0

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

Sorszám	Elő- irányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:
				Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	1.31	Eredeti	Projektmenedzsment feladat	894	116				1 010				0	1 010
		Mód.ei. 1.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00027					1 010	1 010				0	1 010
		Mód.ei. 2.	Önkormányzati utak felújítása Döbröközön					1 010	1 010				0	1 010
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.32	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei. 1.	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-TL1-2022-00007					232 923	232 923				0	232 923
		Mód.ei. 2.	Fogorvosi rendelő és szolgálati lakás kialakítása Nagymányokon					232 923	232 923				0	232 923
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.33	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei. 1.	Közösségi tér kialakítása Gyulajon	701 549	91 201				792 750				0	792 750
		Mód.ei. 2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00009	701 549	91 201				792 750				0	792 750
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.34	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei. 1.	Bölcsőde kialakítása Alsónyék						0				0	0
		Mód.ei. 2.	TOP_PLUSZ-6.1.3-21-TL1-2022-00003	432 379	56 209				488 588				0	488 588
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.35	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei. 1.	Nagymányok ipartelep						0				0	0
		Mód.ei. 2.	TOP_PLUSZ-6.1.1-21-TL1-2022-00001	132 020	17 162				149 182				0	149 182
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.36	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei. 1.	Szedresi Bezerédj I. Ált. Isk. infrastrukturális fejlesztése						0				0	0
		Mód.ei. 2.	TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00007	5 752 212	747 788				6 500 000				0	6 500 000
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.37	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei. 1.	Ocsényi Perczel M. Ált.Isk. infrastrukturális fejlesztése						0				0	0
		Mód.ei. 2.	TOP_PLUSZ-6.1.1-21-TL1-2022-00001	3 982 301	517 699				4 500 000				0	4 500 000
		Mód.ei. 3.							0				0	0
		Mód.ei. 4.							0				0	0
		Teljesítés							0				0	0
	1.38	Eredeti	Projektmenedzsment feladat						0					
		Mód.ei. 1.	Petőfi és Rákóczi utca felújítása Gyulajon						0					
		Mód.ei. 2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00011					3 775	3 775					
		Mód.ei. 3.							0					
		Mód.ei. 4.							0					
		Teljesítés							0					

Forintban

Sorszám		Elő- írányzat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen:	
					Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozá si célú kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadások összesen
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen	221 476 647	31 029 668	15 505 000	0	0	0	268 011 315	4 350 500	0	0	4 350 500	272 361 815	
		Mód.ei. 1.		222 092 229	31 064 668	14 979 566	0	1 894 493	0	269 798 033	4 350 500	0	0	4 350 500	274 381 456	
		Mód.ei. 2.		228 788 156	31 918 773	17 538 378	0	2 269 461	0	280 514 768	4 350 500	0	0	4 350 500	284 865 268	
		Mód.ei. 3.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 4.		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.				Önként vállalt feladatok												
	2.1	Eredeti								0				0	0	
		Mód.ei. 1.								0				0	0	
		Mód.ei. 2.								0				0	0	
		Mód.ei. 3.								0				0	0	
		Mód.ei. 4.								0				0	0	
		Teljesítés								0				0	0	
			Önként vállalt feladatok összesen	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 1.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 2.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 3.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 4.		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	16010	Országgyűlési							0				0	
		Mód.ei. 1.		parlamentari képviselő	11 947 672	1 593 618	448 842				13 990 132					13 990 132
		Mód.ei. 2.		választ.kapcs.tev.	11 739 962	1 566 616	448 842		158 200		13 913 620					13 913 620
		Mód.ei. 3.									0					0
		Mód.ei. 4.									0					0
		Teljesítés									0					0
	3.2	Eredeti	016010	Időközi önkormányzati választások és nemzetiségi							0				0	
		Mód.ei. 1.		választások	384 022	49 923					433 945					433 945
		Mód.ei. 2.			684 022	88 923					772 945					772 945
		Mód.ei. 3.									0					0
		Mód.ei. 4.									0					0
		Teljesítés									0					0
			Államigazgatási feladatok összesen:	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei. 1.		11 947 672	1 593 618	448 842	0	0	0	13 990 132	0	0	0	0	13 990 132	
		Mód.ei. 2.		12 423 984	1 655 539	448 842	0	158 200	0	14 686 565	0	0	0	0	14 686 565	
		Mód.ei. 3.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 4.		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	
			Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	Eredeti	221 476 647	31 029 668	15 505 000	0	0	0	268 011 315	4 350 500	0	0	4 350 500	272 361 815
		Mód.ei. 1.		234 039 901	32 658 286	15 428 408	0	1 894 493	0	283 788 165	4 350 500	0	0	4 350 500	288 371 588	
		Mód.ei. 2.		241 212 140	33 574 312	17 987 220	0	2 427 661	0	295 201 333	4 350 500	0	0	4 350 500	299 551 833	
		Mód.ei. 3.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei. 4.		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

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként

Bevételek megnevezése	2026. évi eredeti	2026. évi 1. módosított EI	2026. évi 2. módosítás	2026. évi 2. módosított EI	Kiadások megnevezése	2026. évi eredeti	2026. évi 1. módosított EI	2026. évi 2. módosítás	2026. évi 2. módosított EI
Önkormányzatok működési támogatása	314 800 000	333 775 000	0	333 775 000	Személyi juttatások	397 619 831	416 779 987	-20 082 153	396 697 834
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 000 000	49 746 514	11 976 770	61 723 284	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	54 334 238	58 020 454	-2 417 894	55 602 560
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	Dologi kiadások	50 456 787	49 441 295	4 400 872	53 842 167
Működési bevételek	240 000	240 000	0	240 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	59 679	59 679	Egyéb működési célú kiadások	4 481 805	10 232 523	30 135 624	40 368 147
					ebből: - műk.célú támog ÁHT-n belülre	0	2 090 718	636 943	2 727 661
					- műk.célú támog ÁHT-n kívülre	2 500 000	2 500 000	17 059 812	19 559 812
					- Tartalék (Általános)	1 981 805	5 641 805	12 438 869	18 080 674
					- Tartalék (Céljellegű)	0	0	0	0
Költségvetési működési bevételek összesen	333 040 000	383 761 514		395 797 963	Költségvetési működési kiadások összesen	506 892 661	534 474 259	12 036 449	546 510 708
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	Beruházások	4 640 891	5 799 791	0	5 799 791
Felhalmozási bevételek	0	5 350 000	0	5 350 000	Felújítások	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	33 345 803	55 142 086	0	55 142 086
					ebből: - Felhalm. célú támog. ÁHT-n belülre	33 345 803	55 142 086	0	55 142 086
					- Felhalm. célú támog. ÁHT-n kívülre	0	0		0
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	5 350 000	0	5 350 000	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	37 986 694	60 941 877		60 941 877
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	333 040 000	389 111 514	0	401 147 963	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	544 879 355	595 416 136		607 452 585
Költségvetési egyenleg	-211 839 355	-206 304 622	0	-206 304 622					
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	-173 852 661	-150 712 745	0	-150 712 745					
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	-37 986 694	-55 591 877	0	-55 591 877					
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	224 431 355	218 896 622	0	218 896 622	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
1. Működési célú költségvetési maradvány	186 444 661	180 909 928	0	180 909 928	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	37 986 694	37 986 694	0	37 986 694	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
Belföldi finanszírozás bevételei	0				ebből: - ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
Külföldi finanszírozás bevételei	0	0		0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	224 431 355	218 896 622		218 896 622	Finanszírozási kiadások összesen	12 592 000	12 592 000	0	12 592 000
Önkormányzat bevételei mindösszesen:	557 471 355	608 008 136		620 044 585	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	557 471 355	608 008 136	0	620 044 585

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi Előirányzat-felhasználási terve

11. melléklet az 5/2026. (IX. 28.) önk. rendelethez

13. melléklet a 2/2026(II.13.) önk.rendelethez

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
1. Önkormányzatok működési támogatása	26 233 333	26 233 333	45 208 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 337	333 775 000
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				49 746 514			11 976 770						61 723 284
3. Közhatalmi bevételek													0
4. Működési bevételek			240 000										240 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök							59 679						59 679
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
7. Felhalmozási bevételek		750 000		4 600 000									5 350 000
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	26 233 333	26 983 333	45 448 333	80 579 847	26 233 333	26 233 333	38 269 782	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 337	401 147 963
10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													0
11. Belföldi értékpapírok bevételei													0
12. Maradvány igénybevétele	218 896 622												218 896 622
13. Belföldi finanszírozás bevételei													0
14. Külföldi finanszírozás bevételei													0
15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei													0
16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	218 896 622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218 896 622
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	245 129 955	26 983 333	45 448 333	80 579 847	26 233 333	26 233 333	38 269 782	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 333	26 233 337	620 044 585
Kiadások													
1. Működési költségvetés kiadásai													
Személyi juttatások	33 134 986	33 134 986	33 134 986	33 134 986	52 295 142	33 134 986	33 134 986	29 118 555	29 118 555	29 118 555	29 118 555	29 118 556	396 697 834
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 527 853	4 527 853	4 527 853	4 527 853	8 214 069	4 527 853	4 527 853	4 044 274	4 044 274	4 044 274	4 044 274	4 044 277	55 602 560
Dologi kiadások	4 120 108	4 120 108	4 120 108	4 120 108	4 120 108	4 120 108	4 120 108	4 120 108	5 220 326	5 220 325	5 220 326	5 220 326	53 842 167
Ellátottak pénzei juttatásai													0
Egyéb működési célú kiadások	639 305	639 305	639 305	3 200 168	639 305	639 305	639 305	639 305	30 774 929	639 305	639 305	639 305	40 368 147
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai													
Beruházások	386 741	386 741	1 545 641	386 741	386 741	386 741	386 741	386 741	386 741	386 741	386 741	386 740	5 799 791
Felújítások	0												0
Egyéb felhalmozási kiadások	2 778 817	2 778 817	2 778 817	2 778 817	2 778 817	2 778 817	2 778 817	2 778 817	24 575 100	2 778 817	2 778 817	2 778 816	55 142 086
3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	45 587 810	45 587 810	46 746 710	48 148 673	68 434 182	45 587 810	45 587 810	41 087 800	94 119 925	42 188 017	42 188 018	42 188 020	607 452 585
4. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre													0
5. Belföldi értékpapírok kiadásai													0
6. Belföldi finanszírozás kiadásai	12 592 000												12 592 000
7. Külföldi finanszírozás kiadásai													0
8. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	12 592 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 592 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)	58 179 810	45 587 810	46 746 710	48 148 673	68 434 182	45 587 810	45 587 810	41 087 800	94 119 925	42 188 017	42 188 018	42 188 020	620 044 585
Egyenleg	186 950 145	-18 604 477	-1 298 377	32 431 174	-42 200 849	-19 354 477	-7 318 028	-14 854 467	-67 886 592	-15 954 684	-15 954 685	-15 954 683	0
Egyenleg pénzm.figy.v	186 950 145	168 345 668	167 047 291	199 478 465	157 277 616	137 923 139	130 605 111	115 750 644	47 864 052	31 909 368	15 954 683	0	0

Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi bevételi és kiadási mérlege közhatalmi - ezen belüli rovatok szerinti - részletezésben

Adatok: Forintban

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	Tolna Vármegye Önkormányzata eredeti El.	Tolna Vármegye Önkormányzat a 1. módosított El.	2.módosítás	Tolna Vármegye Önkormányzat a 2. módosított El.	Önkormányzat Hivatala eredeti El	Önkormányzat Hivatala 1.sz. Módosított El	2.módosítás	Önkormányzat Hivatala 2.sz. Módosított El	Tolna Vármegye Önkormányzat összesített eredeti El.	Tolna Vármegye Önkormányzat összesített 1.módosított El.	2. módosítás	Tolna Vármegye Önkormányzat összesített 2.módosított El.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 323 845	36 323 845	-2 700 000	33 623 845	211 755 613	208 538 537	6 495 782	215 034 319	248 079 458	244 862 382	3 795 782	248 658 164
K1102	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	11 083 866	1 253 706	12 337 572	0	11 083 866	1 253 706	12 337 572
K1103	Céltuttatás, projektprémium	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1104	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj,tulajdonosi szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1105	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	1 613 154	3 613 154	-160 316	3 452 838	5 465 743	7 465 743	-68 920	7 396 823	7 078 897	11 078 897	-229 236	10 849 661
K1108	Ruházati költségterítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1109	Közelkedési költségterítés	173 702	173 702	0	173 702	4 506 840	4 506 840	-270 450	4 236 390	4 680 542	4 680 542	-270 450	4 410 092
K1110	Egyéb költségterítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1111	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1112	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0	200 000	200 000	0	200 000	200 000	200 000	0	200 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	36 110 701	40 110 701	-2 860 316	37 250 385	221 928 196	231 794 986	7 410 118	239 205 104	260 038 897	271 905 687	4 549 802	276 455 489
K121	Választott tisztviselők juttatásai	131 690 934	137 690 934	-25 895 625	111 795 309	0	0	0	0	131 690 934	137 690 934	-25 895 625	111 795 309
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0	0	0	935 000	0	935 000	0	935 000	0	935 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	5 640 000	5 640 000	800 000	6 440 000	250 000	608 366	463 670	1 072 036	5 890 000	6 248 366	1 263 670	7 512 036
K12	Külső személyi juttatások	137 330 934	143 330 934	-25 095 625	118 235 309	250 000	1 543 366	463 670	2 007 036	137 580 934	144 874 300	-24 631 955	120 242 345
K1	Személyi juttatások	175 441 635	183 441 635	-27 955 941	155 485 694	222 178 196	233 338 352	7 873 788	241 212 140	397 619 831	416 779 987	-20 062 153	396 697 834
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 213 369	25 453 369	-3 425 121	22 028 248	31 120 869	32 567 085	1 007 227	33 574 312	54 334 238	58 020 454	-2 417 894	55 602 560
	ebből: szociális hozzájárulási adó	22 800 865	23 840 865	-3 542 674	20 298 191	30 256 758	31 402 974	1 017 565	32 420 539	53 057 623	55 243 839	-2 525 109	52 718 730
	ebből: munkáltatót terhelő SZJA	412 504	1 612 504	-117 553	1 730 057	864 111	1 164 111	-10 336	1 153 773	1 276 615	2 776 615	107 215	2 883 830
K311	Szakmai anyagok beszerzése	20 000	20 000	0	20 000	100 000	100 000	0	100 000	120 000	120 000	0	120 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 400 000	7 400 000	0	7 400 000	3 200 000	3 553 419	463 631	4 017 050	10 600 000	10 953 419	463 631	11 417 050
K313	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K31	Készletbeszerzés	7 420 000	7 420 000	0	7 420 000	3 300 000	3 653 419	463 631	4 117 050	10 720 000	11 073 419	463 631	11 537 050
K321	Informátikai szolgáltatások igénybevétele	100 000	320 000	0	320 000	2 650 000	2 650 000	0	2 650 000	2 750 000	2 970 000	0	2 970 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	6 000	6 000	0	6 000	450 000	450 000	0	450 000	456 000	456 000	0	456 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	106 000	326 000	0	326 000	3 100 000	3 100 000	0	3 100 000	3 206 000	3 426 000	0	3 426 000
K331	Közütemi díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K333	Bérlési és lízing díjak	2 100 000	2 100 000	0	2 100 000	30 000	30 000	20 000	50 000	2 130 000	2 130 000	20 000	2 150 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	650 000	650 000	1 000 000	1 650 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	1 150 000	1 150 000	1 500 000	2 650 000
K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 100 000	1 100 000	0	1 100 000	2 100 000	2 100 000	0	2 100 000
K337	Egyéb szolgáltatások	15 985 359	15 072 839	0	15 072 839	4 500 000	3 919 561	1 000 000	4 919 561	20 485 359	18 992 400	1 000 000	19 992 400
K33	Szolgáltatási kiadások	19 735 359	18 822 839	1 000 000	19 822 839	6 130 000	5 549 561	1 520 000	7 069 561	25 885 359	24 372 400	2 520 000	26 892 400
K341	Küldetések kiadásai	0	0	0	0	75 000	75 000	0	75 000	75 000	75 000	0	75 000
K342	Reklám- és propagandakiadások	22 000	22 000	-22 000	0	0	0	22 000	22 000	22 000	22 000	0	22 000
K34	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	22 000	22 000	-22 000	0	75 000	75 000	22 000	97 000	97 000	97 000	0	97 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 500 000	3 253 620	264 060	3 517 680	2 000 000	2 150 428	553 181	2 703 609	5 500 000	5 404 048	817 241	6 221 289
K352	Fizetendő áfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K353	Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások	4 168 428	4 168 428	600 000	4 768 428	900 000	900 000	0	900 000	5 068 428	5 068 428	600 000	5 668 428
K35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	7 668 428	7 422 048	864 060	8 286 108	2 900 000	3 050 428	553 181	3 603 609	10 568 428	10 472 476	1 417 241	11 889 717
K3	Dologi kiadások	34 951 787	34 012 887	1 842 060	35 854 947	15 505 000	15 428 408	2 568 812	17 987 220	50 456 787	49 441 295	4 400 872	53 842 167
K41	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K42	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellát.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K501	Nemzetközi kötelezettségek	4 481 805	0	0	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	0	0	0
K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírások al.befiz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5023	Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	200 000	100 000	300 000	0	1 890 718	536 943	2 427 661	0	2 090 718	636 943	2 727 661
K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K509	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K510	Kamat támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K511	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 500 000	2 500 000	17 059 812	19 559 812	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000	17 059 812	19 559 812
K513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	1 981 805	5 641 805	12 438 869	18 080 674	0	0	0	0	1 981 805	5 641 805	12 438 869	18 080 674
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 481 805	8 341 805	29 598 681	37 940 486	0	1 890 718	536 943	2 427 661	4 481 805	10 232 523	30 135 624	40 368 147
Kmük	Működési kiadások összesen:	238 088 596	251 249 696	89 679	251 309 375	268 804 065	283 224 563	11 976 770	295 201 333	506 892 061	534 474 255	12 036 449	546 510 708

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	Tolna Vármegye Önkormányzata eredeti El.	Tolna Vármegye Önkormányzat a 1. módosított El.	2.módosítás	Tolna Vármegye Önkormányzat a 2. módosított El.	Önkormányzati Hivatal eredeti El	Önkormányzati Hivatal 1.sz. Módosított El	2.módosítás	Önkormányzati Hivatal 2.sz. Módosított El	Tolna Vármegye Önkormányzat összevont eredeti El.	Tolna Vármegye Önkormányzat összevont 1.módosított El.	2. módosítás	Tolna Vármegye Önkormányzat összevont 2.módosított El.
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	18 000 000	35 320 000	0	35 320 000	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284	18 000 000	49 746 514	11 976 770	61 723 284
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	332 800 000	369 095 000	0	369 095 000	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284	332 800 000	383 521 514	11 976 770	395 498 284
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B311	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B312	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B31	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	240 000	240 000	0	240 000	0	0	0	0	240 000	240 000	0	240 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	240 000	240 000	0	240 000	0	0	0	0	240 000	240 000	0	240 000
B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	5 350 000	0	5 350 000	0	0	0	0	0	5 350 000	0	5 350 000
B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	5 350 000	0	5 350 000	0	0	0	0	5 350 000	0	5 350 000	0
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	59 679	59 679	0	0	0	0	0	0	59 679	59 679
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	59 679	59 679	0	0	0	0	0	0	59 679	59 679
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzettek sz.-tól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bmük	Működési költségvetési bevételek	333 040 000	369 335 000	59 679	369 394 679	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284	333 040 000	383 761 514	12 036 449	395 797 963
Bfoih	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	5 350 000	0	5 350 000	0	0	0	0	0	5 350 000	0	5 350 000
B1-7	Költségvetési bevételek	333 040 000	374 685 000	59 679	374 744 679	0	14 426 514	11 976 770	26 403 284	333 040 000	389 111 514	12 036 449	401 147 963

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	Tolna Vármegye Önkormányzata eredeti El.	Tolna Vármegye Önkormányzat a 1. módosított El.	2.módosítás	Tolna Vármegye Önkormányzat a 2. módosított El.	Önkormányzat Hivatala eredeti El.	Önkormányzati Hivatal 1.sz. Módosított El.	2.módosítás	Önkormányzati Hivatal 2.sz. Módosított El.	Tolna Vármegye Önkormányzat Összevont eredeti El.	Tolna Vármegye Önkormányzat Összevont 1.módosított El.	2. módosítás	Tolna Vármegye Önkormányzat Összevont 2.módosított El.
B8111	Hosszu lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8124	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	96 895 303	91 366 586	0	91 366 586	127 536 052	127 530 036	0	127 530 036	224 431 355	218 896 622	0	218 896 622
	<i>Ebből: működési célú maradv. igv.</i>	63 259 109	57 730 392	0	57 730 392	123 185 552	123 179 536	0	123 179 536	186 444 661	180 909 928	0	180 909 928
	<i>Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevételei</i>	33 636 194	33 636 194	0	33 636 194	4 350 500	4 350 500	0	4 350 500	37 986 694	37 986 694	0	37 986 694
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	96 895 303	91 366 586	0	91 366 586	127 536 052	127 530 036	0	127 530 036	224 431 355	218 896 622	0	218 896 622
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések (áht. 78. § (4))	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816	Központi irányító szervi támogatás	0	0	0	0	145 618 513	145 618 513	0	145 618 513	0	0	0	0
B817	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	96 895 303	91 366 586	0	91 366 586	273 154 565	273 148 549	0	273 148 549	224 431 355	218 896 622	0	218 896 622
B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B84	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	96 895 303	91 366 586	0	91 366 586	273 154 565	273 148 549	0	273 148 549	224 431 355	364 515 135	0	364 515 135
B	BEVÉTELEK összesen	429 935 303	466 051 586	59 679	466 111 265	273 154 565	287 575 063	11 976 770	299 551 833	557 471 355	608 008 136	12 036 449	620 044 585
	Egyenleg működési költségvetés	-94 951 404	-118 085 304	0	-118 085 304	268 804 065	268 798 049	0	268 798 049	173 852 661	150 712 745	0	150 712 745
	Egyenleg felhalmozási költségvetés	33 636 194	51 241 377	0	51 241 377	4 350 500	4 350 500	0	4 350 500	37 986 694	55 591 877	0	55 591 877
	Egyenleg költségvetés összesen	61 315 210	66 843 927	0	66 843 927	-273 154 565	-273 148 549	0	-273 148 549	211 839 355	-206 304 622	0	-206 304 622

Indokolás

Tolna Vármegye Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet második módosításáról szóló rendelet-tervezethez

Általános indokolás

Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) 2026. februárjában alkotta meg a Tolna Vármegye Önkormányzatának költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletet. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési előirányzatokat – az első negyedévet kivéve – negyedévenként módosítani kell. Jelen előterjesztés elfogadásával a második módosítás (a továbbiakban: második módosítás) kerül átvezetésre.

A rendelet-tervezetben a költségvetés első módosításának elfogadását követően keletkezett módosítások átvezetései jelennek meg.

A tervezet tartalmazza az Európai Unió pályázatainkkal összefüggő működési források előirányzat-módosítását, a projektek elszámolása kapcsán felmerülő kötelezettségeket, követeléseket, a 2026. évi választott tisztségviselők illetményében adódó módosításokat.

Ezen kívül az előirányzatokba beépítésre kerülnek az első költségvetés módosításának elfogadása óta bekövetkezett, saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, módosítások is.

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont 2026. évi költségvetésének második módosított bevételi és kiadási főösszege 608 008 136 Ft-ról – 12 036 449 Ft-os növekedéssel – 620 044 585 Ft-ra változott. A bevételi és kiadási előirányzat növekmény új források rendeletbe foglalásának és a szükséges korrekcióknak az együttes összege.

A második módosítást követően – a költségvetési főösszegeken belül – a költségvetési bevétel eredeti előirányzata 389 111 514 Ft-ról 401 147 963 Ft-ra emelkedik, a finanszírozási bevétel a második költségvetés módosítást követően nem változik, maradványösszege 218 896 622 Ft.

Az önkormányzat működési támogatása 333 775 000 Ft marad, nem változik az első módosításhoz képest.

Az egyéb működési célú támogatások bevétele Államháztartáson belülről összege az eredeti 49 746 514 Ft-ról 61 723 284 Ft-ra emelkedik, mely 11 976 770 Ft forrás beépülést jelent. A felhalmozási költségvetési bevételek összege 5 350 000 Ft marad, nem változik.

Az egyéb működési célú átvett pénzeszközök a második előirányzat módosítást követően növekedik, összege 59 679 Ft.

A működési költségvetési bevételek összege 395 797 963 Ft-ra nő.

A második módosítást követően a költségvetési kiadások 12 036 449 Ft-tal, a költségvetési bevételek szintén 12 036 449 Ft-tal emelkednek. A második módosítással a finanszírozási bevételek 2026. évi tervezett maradványa 0 Ft-tal változik.

A költségvetés bevételi oldalának 12 036 449 Ft-os előirányzat-módosítási összege és kiadási oldalának 12 036 449 Ft-os előirányzat-módosítási összege több elemből épül fel:

Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetésében:

- A működési költségvetési bevételek összesen 59 679 Ft-tal emelkednek.

A B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök sor 59 679 Ft-tal emelkedik, ez a következőkből tevődik össze:

Sárköz Jövőért Egyesület visszafizetési kötelezettség összege 9 989 Ft,

Paksi Konzervatív Egyesület visszafizetési kötelezettség összege 49 690 Ft.

- A működési kiadások 59 679 Ft-tal növekednek, belső átcsoportosítások történnek a személyi jellegű és a dologi kiadások között annak megfelelően, ahogy a feladatellátás megvalósul.

A K1 Személyi juttatások összesen 27 955 941 Ft-tal csökken:

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek 2 700 000 Ft-tal csökken,

K1107 Béren kívüli juttatások 160 316 Ft-tal (1 fő munkavállaló munkaviszonyának megszűnése miatt) csökken,

K121 Választott tisztségviselők juttatásai 25 895 625 Ft-tal (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek a polgármesteri és vármegyei közgyűlési elnöki javadalmazás korlátozásával összefüggő módosításáról szóló törvény, valamint 1 fő társadalmi alelnök szeptemberben történő lemondása miatt) csökken.

K123 Egyéb külső személyi juttatások 800 000 Ft-tal növekedik, a vizsgált teljesítés arányában.

A K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen 3 425 121 Ft-tal csökken, a személyi juttatások változásait figyelembe véve.

A K3 Dologi kiadások 1 842 060 Ft-tal növekedik:

K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 1 000 000 Ft-tal növekedik (a teljesítés arányában),

K342 Reklám-, propagandakiadások 22 000 Ft-tal csökken (Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal fizeti a hirdetést),

K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 264 060 Ft-tal növekedik (az előző két sorhoz tartozó változás),
 K355 Egyéb dologi kiadások 600 000 Ft-tal növekedik (esetleges bírósági perköltségek),
 K5 Egyéb működési célú kiadások 29 598 681 Ft-tal növekedik:
 K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül 100 000 Ft-tal növekedik (Tolna Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat-roma napok megtartása),
 K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 17 059 812 Ft-tal növekedik (Perfektum Építész Kft követelése 11 000 000 Ft, Tolnáért Tolna megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft 6 059 812 Ft pótbefizetés),
 K513 Tartalék 12 438 869 Ft-tal növekedik (szükséges tartalék)

- A tartalék 5 641 805 Ft-ról 18 080 674 Ft-ra emelkedik.
- A felhalmozási költségvetési kiadások összege 56 591 377 Ft marad, nem változik.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében:

- A B16 Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belül összege 11 976 770 Ft-tal emelkedik:
 Időközi Önkormányzati és Nemzetiségi Önkormányzati választásokra kapott támogatás 339 000 Ft,
 TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00006 Öcsényi Perczel M. Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése elnevezésű projekt elszámolásából kapott előleg és 1.sz.kifizetés 4 500 000 Ft,
 TOP_PLUSZ-3.3.3-23-TL1-2024-00007 Szedresi Bezerédj I. Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése elnevezésű projekt elszámolásából kapott előleg és 1.sz.kifizetés 6 500 000 Ft,
 TOP_PLUSZ-6.1.1-21-TL1-2022-00001 A Nagymányok iparterület alapinfrastruktúra és elérhetőségének fejlesztése II. ütem elnevezésű projekt elszámolásából kapott 1.sz.kifizetés 149 182 Ft,
 TOP_PLUSZ-3.3.1-21-TL1-2022-00003 Bölcsöde kialakítása Alsónyéken elnevezésű projekt elszámolásából kapott előleg 488 588 Ft.
- A működési kiadások 11 976 770 Ft-tal módosulnak:
 K1 A személyi juttatások 7 873 788 Ft-tal emelkedik:
 K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek 6 495 782 Ft-tal változik (nő a TOP_PLUSZ támogatások miatt)
 K1102 Normatív jutalmak 1 253 706 Ft-tal növekedik (az időközi választások miatt)
 K1107 Béren kívüli juttatások 68 920 Ft-tal csökken (a jegyző által visszafizetett cafetéria),
 K1109 Közlekedési költségtérítés 270 450 Ft-tal csökken (a jegyző munkába járásának ki nem fizetése),

K123 Külső személyi juttatások 463 670 Ft-tal növekedik (időarányos teljesítés túllépése miatt)

K2 A szociális hozzájárulási adó kiadási előirányzata 1 007 227 Ft-tal növekedik (a személyi juttatások változását figyelembe véve).

- A dologi kiadások 2 558 812 Ft-tal növekednek, ezek a következők:
 K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 463 631 Ft-tal növekedik (teljesítés időarányos felhasználása miatt),
 K333 Bérleti és lízing díjak 20 000 Ft-tal növekedik (teljesítés növekedése miatt),
 K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 500 000 Ft-tal növekedik,
 K337 Egyéb szolgáltatások 1 000 000 Ft-tal változik, nő,
 K342 Reklám-, propagandakiadások 22 000 Ft-tal növekedik,
 K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 553 181 Ft-tal emelkedik (az előző sorokhoz tartozó változás).

- K506 Az Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belülre 536 943 Ft-tal emelkednek, ezek a következő tételekből tevődnek össze:

a TOP_PLUSZ-2.2.1-21-TL1-2022-00016 azonosító számú Idősek Otthonának energetikai korszerűsítése Szakcsón elnevezésű projekt elszámolása miatt 10 527 Ft átcsoportosításra kerül az egyéb működési célú kiadásokra,

a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-TL1-2022-00024 azonosító számú Nagykónyi Iskola utca felújítása elnevezésű projekt elszámolása miatt 360 660 Ft átcsoportosításra kerül az egyéb működési célú kiadásokra, ezeknek a visszafizetéseknek a fedezete rendelkezésre áll a költségvetésben,

a TOP_PLUSZ 1.2.3- TL1-2022-00041 azonosító számú Petőfi és Rákóczi utca felújítása Gyulajon elnevezésű projekt elszámolása miatt 3 775 Ft került visszafizetésre, ennek a visszafizetésnek a fedezete rendelkezésre áll a projekt 2025. évi maradványaként, 2026. évi országgyűlési képviselők választása elszámolása során visszafizetési kötelezettség keletkezik 158 200 Ft összegben.

Az összevont működési költségvetési kiadások az eredeti 534 474 259 Ft-ról – 12 036 449 Ft-os növekedéssel – 546 510 708 Ft-ra módosulnak. A felhalmozási költségvetési kiadások 60 941 877 Ft maradnak, nem változnak.

A kiadási sorokon a változtatások részben a plusz források előirányzat-módosításaival, részben a projektekben történő feladatellátás előirányzat-átcsoportosításaival módosulnak.

A költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatások előirányzata a második előirányzat módosítása után 416 779 987 Ft-ról – (-)20 082 153 Ft-tal – 396 697 834 Ft-ra, a munkaadót terhelő járulékok 58 020 454 Ft-ról – (-)2 417 894 Ft-tal – 55 602 560 Ft-ra, a dologi kiadások 49 441 295 Ft-ról – 4 400 872 Ft-tal – 53 842 167 Ft-ra, és az egyéb működési célú kiadások 10 232 523 Ft-ról – 30 135 624 Ft-tal – 40 368 147 Ft-ra változik.

A felhalmozási kiadások előirányzata 60 941 877 Ft nem változik, ebből:
a Beruházások előirányzata 5 799 791 Ft marad,
a Felújítások előirányzatát a változás nem érinti, összege változatlanul 0 Ft, és
az Egyéb felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülre előirányzata 55 142 086 Ft nem változik a költségvetésben.

A működési kiadások és bevételek egyenlege (hiány) változatlanul marad, összege 150 712 745 Ft, a felhalmozási kiadások egyenlege (hiány) 55 591 877 Ft, marad.

A finanszírozási kiadások összegén belül az irányítószervi támogatás összege az első költségvetési módosításban meghatározotthoz képest nem változott, összege 145 618 513 Ft.

Az önkormányzat finanszírozási kiadások keretein belül az államháztartási megelőlegezések visszafizetésének összege változatlan, továbbra is 12 592 000 Ft összegben tartjuk nyilván.

A költségvetés egyenlege (hiány) az első előirányzat módosításhoz képest - 206 304 622 Ft - nem változik.

Részletes indoklás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában az önkormányzati szintű módosított költségvetési előirányzatokat, valamint Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal gazdálkodási körébe tartozó költségvetési előirányzatok módosított összegét külön-külön is jóváhagyja a Közgyűlés.

Az összevont halmozódás nélküli költségvetési bevételek módosított előirányzata 401 147 963 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 607 452 585 Ft.

A költségvetés egyenlege 206 304 622 Ft hiány.

A költségvetési maradvány jóváhagyott összege 218 896 622 Ft, mely teljes egészében ellentételezi a 206 304 622 Ft költségvetési hiányt, és biztosítja a 12 592 000 Ft összegű Magyar Államkincstári megelőlegezés visszafizetését a finanszírozási kiadásokon belül.

A költségvetési bevételeken belül a második módosítás következtében változás áll be a működési célú támogatások államháztartáson belülről, valamint egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata között.

A kiadások módosítása elsősorban a bevételek változásával függ össze, de emellett saját hatáskörben végrehajtott módosítások átvezetésére is sor kerül a tényleges felhasználásokhoz szükséges mértékben.

A bevételek és kiadások változását részletesen az 1., 4., 7., 10., és 12. mellékletek mutatják be.

A rendelettervezet elfogadásával Tolna Vármegye Önkormányzata és a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal gazdálkodási körébe tartozó költségvetési előirányzatok módosított összegei külön-külön az alábbiak szerint alakulnak:

Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési bevétel előirányzata a második módosítást követően az eredeti 374 685 000 Ft-ról, a jelenlegi 59 679 Ft-os növekedésével 374 744 679 Ft-ra változik, a költségvetési kiadás előirányzata az eredeti 307 841 073 Ft-ról – 59 679 Ft összeggel – 307 900 752 Ft-ra emelkedik.

A költségvetési bevétel összegének 59 679 Ft-os változása a működési bevételek 59 679 Ft-os és a felhalmozási bevételek 0 Ft-os növekedéséből tevődik össze.

A finanszírozási bevételek összege a második módosítást követően változatlan marad, összege 91 366 586 Ft a költségvetésben. A maradványból a működési célú maradvány 57 730 392 Ft, a felhalmozási célú maradvány 33 636 194 Ft.

A második módosítás az Önkormányzat költségvetésében a költségvetési egyenleget (többlet) nem módosítja, összege 66 843 927 Ft, változatlan.

A költségvetési egyenlegen belül a működési kiadások és bevételek egyenlege (többlet) 118 085 304 Ft, míg a felhalmozási kiadások és bevételek hiánya 51 241 377 Ft, nem változnak.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege változatlan marad, összege 12 592 000 Ft.

A személyi juttatások előirányzata 183 441 635 Ft-ról 155 485 694 Ft-ra csökken, és a munkaadót terhelő járulékok előirányzata 25 453 369 Ft-ról 22 028 248 Ft-ra csökken a költségvetésben.

A dologi kiadások előirányzata 34 012 887 Ft-ról 35 854 947 Ft-ra növekedik.

Az egyéb működési célú kiadások összege 8 341 805 Ft-ról – 29 598 681 Ft-tal – 37 940 486 Ft-ra nő. Ezen belül a tartalék keret a második módosítás követően 5 641 805 Ft-ról 18 080 674 Ft-ra emelkedik.

A működési kiadások összességében 251 249 696 Ft-ról 251 309 375 Ft-ra növekednek, ami a fent említett tételekből tevődik össze.

A felhalmozási kiadások összege 56 591 377 Ft, nem változik.

A finanszírozási kiadások előirányzata az első költségvetés módosításban meghatározottakhoz viszonyítva nem változik, összege 158 210 513 Ft marad. Ezen összegből az államháztartáson belüli megelőlegezések 12 592 000 Ft, az intézményfinanszírozás összege 145 618 513 Ft.

A Közgyűlés elnöke átruházott, illetve saját hatáskörben előirányzat-módosításokat és átcsoportosításokat hagyott jóvá az első költségvetés módosításához képest. Ezeket a változásokat a második módosítás 12. mellékletébe beépítettük.

Az önkormányzat 2025. évi létszáma 24 fő volt. A 2026. évi első előirányzat módosítás átlagos statisztikai létszáma 24 fő, ami a második módosításkor 2 fővel csökken. A 22 főből a közszolgálati törvény hatálya alá tartozó választott tisztségviselők létszáma 15 fő, ebből főállású 2 fő, társadalmi megbízott 1 fő, közgyűlési tagok 12 fő, külső bizottsági tagok (egyéb tiszteletdíjas jogviszonyban állók) 4 fő. Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók létszáma 3 fő.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének bevételi előirányzata 14 426 514 Ft-ról – 11 976 770 Ft-tal – 26 403 284 Ft-ra módosul, nő.

A költségvetés kiadási oldala 287 575 063 Ft-ról – 11 976 770 Ft-tal – 299 551 833 Ft-ra növekedik.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal működési költségvetési bevétele 26 403 284 Ft, növekedik.

A felhalmozási költségvetési bevételek összege 0 Ft, nem változik.

A Hivatal finanszírozási bevételeinek összege 145 618 513 Ft marad.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal személyi juttatásainak összege az eredeti 233 338 352 Ft-ról – 7 873 788 Ft-os növekedéssel – 241 212 140 Ft-ra változik. A változás a személyi juttatás emeléséből adódik.

A munkaadót terhelő járulékok kiadásai az eredeti 32 567 085 Ft-ról – 1 007 227 Ft-os növekedéssel – 33 574 312 Ft-ra változik.

A dologi kiadások előirányzata 15 428 408 Ft-ról 17 987 220 Ft-ra növekedik a belső átcsoportosítások miatt.

Az egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata 1 890 718 Ft volt, ami a második módosítással 536 943 Ft-tal nő, összege 2 427 661 Ft lesz, projekt és OGY választás visszafizetési kötelezettség miatt.

A felhalmozási kiadások összege 4 350 500 Ft, nem változik.

A főbb rovatok közötti átcsoportosításoknál figyelemmel vagyunk a szabad maradványokra, ezért szükséges több esetben a belső rovatokat módosítani.

A Jegyző átruházott, illetve saját hatáskörben belső módosításokról és átcsoportosításokról döntött. Ezeket a változásokat a második módosítás 12. mellékletébe beépítettük, illetve a részletezések között is szerepelnek.

A második módosítással a Hivatal költségvetésében a költségvetés egyenlege, a hiány 273 148 549 Ft marad, a maradvány összegével, valamint a központi irányító szervi támogatás összegével azonos összegben.

A működési költségvetés egyenlege (kiadások és bevételek különbözete) 268 798 049 Ft marad, a felhalmozási kiadások és bevételek különbözete 4 350 500 Ft marad.

A költségvetési maradvány első előirányzat módosításának összege nem változik, 127 530 036 Ft. A maradványból a működési célú maradvány összege 123 179 536 Ft, a felhalmozási célú maradvány 4 350 500 Ft marad.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulását a 3., 6., 9. és 12. melléklet mutatja be.

A Közgyűlés a Hivatal foglalkoztatottjainak engedélyezett létszámát 27 főben határozta meg. A 2026. évi első előirányzat módosítás átlagos statisztikai létszáma 20 fő volt, ami a második módosításkor nem változik. A 20 főből a közszolgálati törvény hatálya alá tartozó köztisztviselők létszáma 17 fő, a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók létszáma 3 fő.

2. §-hoz

A rendelettervezet szerint a Közgyűlés Tolna Vármegye Önkormányzata költségvetési bevételeit és kiadásait, valamint a Hivatal költségvetési bevételeit és kiadásait külön-külön is jóváhagyja kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Tolna Vármegye Önkormányzata bevételei tekintetében a kötelező feladatai előirányzata a második módosítást követően 374 685 000 Ft, nem változik. Az önként vállalt feladatai tekintetében bevétele 0 Ft volt az első költségvetés módosításában, mely a második módosítás során növekedik, 59 679 Ft-ra. Az államigazgatási feladatok tekintetében az első előirányzat módosítás nem szerepeltet összeget, ez a második előirányzatban továbbra is 0 Ft.

Tolna Vármegye Önkormányzata kiadásai tekintetében a kötelező feladatai előirányzata a második módosítása során 301 841 073 Ft-ról – 59 679 Ft-os növekedéssel – 301 900 752 Ft-ra változik. Az önként vállalt feladatai tekintetében a második módosítás során 6 000 000 Ft, nem változik.

Az államigazgatási feladatok tekintetében eredeti előirányzat nem szerepelt a költségvetési törvényben, ez az előirányzat továbbra is 0 Ft.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételei tekintetében a kötelező feladatai előirányzata 11 637 770 Ft-os növekedéssel, 78 949 Ft-ról 11 716 719 Ft-ra nő.

Az önként vállalt feladatai tekintetében bevétele az első költségvetés módosításban nem volt, és a második módosítással is 0 Ft marad ez az előirányzat.

A módosított előirányzat államigazgatási feladatok tekintetében 14 347 565 Ft-ról 14 686 565 Ft-ra változik, növekedik.

A Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadásai tekintetében a kötelező feladatai előirányzata 274 381 456 Ft-ról – 10 483 812 Ft-os növekedéssel – 284 865 268 Ft-ra változik. Az önként vállalt feladatai tekintetében bevétele az első költségvetés módosításban nem volt, és ez a második módosítással sem változik. Az államigazgatási feladatok tekintetében az eredeti kiadási előirányzat az első módosítással 13 990 132 Ft – 696 433 Ft-tal – 14 686 565 Ft-ra változik.

3. §-hoz

A rendelettervezet mellékletei a 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet mellékletei helyébe lépnek.

4. §-hoz

A rendelettervezet hatálybalépését tartalmazza.



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 2026. évi költségvetési rendeletének módosítása az Önkormányzat és Hivatala működéséhez szükséges feltételeket, a feladatok végrehajthatóságát biztosítja. A 2026. évi éves költségvetés elkészítését követő második módosítással az eddigi, a 2026. évet érintő változások megjelennek a költségvetés előirányzataiban.

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 költségvetési rendelet módosítását jogszabályi előírás teszi indokolttá, mivel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési előirányzatokat – az első negyedévet kivéve – negyedévenként módosítani kell. A rendelet megalkotásnak elmaradása jogszabálysértést jelentene.

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

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

Szekszárd, 2026. szeptember 14.

Dr. Keresztes Izabella
jegyző

Szám: 105/2026.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése részére

A TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ

2/2026. (II. 13.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Elvégeztük a **Tolna Vármegye Önkormányzata** (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetéséről szóló **2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására** a Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 2026. szeptember 25-ei ülésére előterjesztett rendelettervezet vizsgálatát. A mellékelt előterjesztésben található rendelettervezet szerint a módosítás hatására **az Önkormányzat összevont 2026. évi költségvetésének főösszege 620 044 585 Ft-ra változik**, halmozódás nélküli **költségvetési bevételi előirányzata 401 147 963 Ft-ra**, a **költségvetési kiadások előirányzata 607 452 585 Ft-ra** módosul, az előző évi költségvetés maradványának igénybevételevel finanszírozott **költségvetési hiány -206 304 622 Ft**, a **hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzata 218 896 622 Ft**.

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezet az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelettervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése a Közgyűlés elnökének feladatkörébe, a költségvetési rendelet módosításának elfogadása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a rendelettervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatásokra Szóló Megbízásokra Vonatkozó Magyar Nemzeti Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelet módosításának megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelet módosítására előterjesztett rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

A Tolna Vármegyei Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezetnek, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját.

Továbbá véleményünk szerint a rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján állították össze el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének (második) módosítására előterjesztett rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas tartalommal és formában készült.

Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a módosított tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezetben, illetve az előterjesztésben foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előirányzatok, valamint ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag a Tolna Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése tájékoztatására készült, azt kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2026. szeptember 18.

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

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

KIEGÉSZÍTÉS

A TOLNA VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 2/2026. (II. 13.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL KÉSZÜLT KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ

Budapest, 2026. szeptember 18.

KIEGÉSZÍTÉS

a Tolna Vármegye Önkormányzatának

2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról készült könyvvizsgálói jelentéshez

A Tolna Vármegye Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására előterjesztett rendeletervezet felülvizsgálata az Önkormányzat könyvvizsgálatának keretében történt.

A vizsgálatot dr. Printz János Károly ügyvezető igazgató, bejegyzett kamarai tag könyvvizsgáló végezte.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. §-a, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 42. §-a alapján a költségvetési rendeletben megállapított előirányzatokat a képviselő-testület – a közgyűlés – év közben módosíthatja (átcsoportosítást engedélyezhet).

Az államháztartásról szóló törvény 34. §-ában foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület – a közgyűlés – dönt (kivéve a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a polgármester/a közgyűlés elnöke számára lehetővé tett, valamint a helyi önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörében – a Kormány rendeletében meghatározott esetekben – végrehajtható módosításokat és átcsoportosításokat).

A képviselő-testület – a közgyűlés – az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként – az első negyedévet kivéve – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi költségvetésének (második) módosítását – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározottak alapján – Tolna Vármegye Közgyűlésének elnöke terjesztette elő a Közgyűlés 2026. szeptember 25-ei ülésének napirendjeként jóváhagyásra.

Az előterjesztett rendeletervezet az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének első módosítása óta bekövetkezett – az *Általános indokolásban* részletezett – változásoknak megfelelően tartalmazza a működési és a felhalmozási célú költségvetési bevételek előirányzatait érintő javaslatokat, illetve ezekkel összefüggésben a kiadások tervszámainak emelését, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások átvezetését.

A rendeletervezet – miként arra az általános indokolása is utal – tartalmazza az Európai Unió pályázatokkal összefüggő működési források előirányzatainak változásait, a projektek elszámolásával kapcsolatosan felmerülő újabb kötelezettségeket, illetve követeléseket, valamint a választott tisztségviselők illetményében adódó változások forrását.

A könyvvizsgálat a javasolt rendeletmódosítás tervezetét felülvizsgálta, jogszabályi megfeleltetését elvégezte. Az előterjesztés, a rendelettervezet és annak táblarendszere szerkezetében, felépítésében, tartalmában összességében megfelel a 2026. évre érvényes jogszabályi rendelkezéseknek és a Közgyűlés által elfogadott költségvetési rendelet előírásainak. Ezáltal az adatok – a következetesség alapelveinek megfelelően – összehasonlíthatóak, bár a mellékletek struktúrája, illetve egyes mellékletek szerkezete információtartalmát tekintve fejleszthető.

Tolna Vármegye Önkormányzata összevont, halmozódás nélküli 2026. évi költségvetése bevételi és kiadásai módosított előirányzatainak fő összegeit a rendelettervezet 2. §-ának (2) bekezdése felsorolja, annak javasolt mellékletei, így az 1-3. mellékleteket képező pénzügyi mérlegek, a 2025. évi tényadatokat, a 2026. évi eredeti előirányzatokat, valamint azok első két módosításainak összegeit mutatják e tekintetben be. Ez a megoldás kihat a költségvetési rendelet indokolásának szerkezetére és tartalmára is.

A közpénzek szabályozásával összefüggő törvények, valamint a számviteli törvény módosításáról szóló 2026. évi XXI. törvény alapján változtak a létszám bemutatásával kapcsolatos követelmények, ami a foglalkoztatottak száma alakulásának külön mellékletben történő részletezését is indokoltá teszi. (Az előterjesztett rendelettervezet részletes indoklása az Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámát 27 főben adja meg, az átlagos statisztikai létszámot – annak korábbi két fős csökkentését követően – változatlanul 20 fővel tartalmazza, amelyből a közszolgálati törvény hatálya alá tartozó köztisztviselők létszáma 17 fő, a Munka Törvénykönyve alá tartozóké 3 fő.)

A könyvvizsgálat az előirányzat-változásokat célszerűségi, gazdaságossági és hatékonysági szempontok alapján nem értékelte, mivel az előbbiek a szakmai szabályok szerint nem tartoznak kompetenciájába.

A könyvvizsgálat a rendelettervezet felülvizsgálata alapján megállapította, hogy a rendeletmódosítás során a folytonosság követelménye érvényesül.

Az előterjesztett rendelettervezet a javasolt előirányzat-módosításokat az előbbiek szerint tartalmazza, s jeleníti meg a költségvetési előirányzatokban.

A jelenlegi előterjesztés (az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal) **2026. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak** a költségvetés hatályos módosított előirányzatához viszonyítva **12 036 449 Ft-tal történő növelésére** tett javaslatokat tartalmazza.

A javasolt módosítás változást idéz elő az Önkormányzat összevont 2026. évi költségvetése előirányzataiban, főleg struktúrájukban, mivel a költségvetés főösszege a módosítás következtében **mindössze 2,0%-kal (608 008 136 Ft-ról 620 044 585 Ft-ra) nő.**

Az előterjesztett előirányzat-módosítás a költségvetés több jogcímére és tételére is kihat, és érinti a költségvetés belső szerkezetét is (pl. a működési és felhalmozási célok, illetve a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai arányainak tekintetében.) A 2026. évi éves költségvetés elfogadását követő második módosítással a 2026. évet érintő eddigi változások az előzőek szerint jelennek meg a költségvetés előirányzataiban.

Az általános és a részletes indokolás a kifejtettek szerint mutatja be az előirányzat-módosítás

jogcímeit, okait és összegeit, amelyek a következők szerint alakulnak:

Költségvetési bevételek (Ft-ban)

<i>A költségvetés módosított előirányzata</i>	389 111 514
<i>Módosítások összesen</i>	12 036 449
<i>Módosított előirányzat</i>	401 147 963

Költségvetési kiadások (Ft-ban)

<i>A költségvetés módosított előirányzata</i>	595 416 136
<i>Módosítások összesen</i>	12 036 449
<i>Módosított előirányzat</i>	607 452 585

Finanszírozás (Ft-ban)

<i>Finanszírozási bevétel, a költségvetésben tervezett maradvány</i>	218 896 622
<i>Költségvetési egyenleg (hiány)</i>	-206 304 622
<i>Költségvetési hiány belső finanszírozása (költségvetési maradványból)</i>	206 304 622
<i>Finanszírozási kiadások (forrás: költségvetési maradvány)</i>	12 592 000
<i>Költségvetési maradvány igénybevétele</i>	218 896 622

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetése a javasolt módosításokat követően is egyensúlyban marad, belső szerkezete az előterjesztésben és a rendelettervezetben foglaltaknak megfelelően változik.

Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzatai a módosítás hatására az alábbiak szerint alakulnak (adatok Ft-ban):

Megnevezés	Módosított (I.) előirányzat 2026. év	Javasolt módosítás (+)	Módosított (II.) előirányzat 2026. év	Mód. II./Mód. I. előirányzat (%)
Önkormányzat műk. támogatásai	333 775 000	0	333 775 000	100,0
Egyéb műk. célú tám. áht.-n belülről	49 746 514	11 976 770	61 723 284	124,1
Közhatalmi bevételek	0	0	0	.
Működési bevételek	240 000	0	240 000	100,0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	59 679	59 679	.
Működési költségvetési bev.	383 761 514	12 036 449	395 797 963	103,1
Felhalmozási célú tám. áht.-n belülről	0	0	0	.
Felhalmozási bevételek	5 350 000	0	5 350 000	100,0

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	.
Felhalmozási költségvetési bev.	5 350 000	0	5 350 000	100,0
Költségvetési bevételek összesen	389 111 514	12 036 449	401 147 963	103,1
Maradvány igénybevétele	218 896 622	0	218 896 622	100,0
Irányítószervi támogatás	0	0	0	.
Finanszírozási bevételek összesen	218 896 622	0	218 896 622	100,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	608 008 136	12 036 449	620 044 585	102,0
Személyi juttatások	416 779 987	-20 082 153	396 697 834	95,2
Munkaadókat terhelő járulék és szoc. hj. adó	58 020 454	-2 417 894	55 602 560	95,8
Dologi kiadások	49 441 295	4 400 872	53 842 167	108,9
Egyéb működési kiadások	10 232 523	30 135 624	40 368 147	394,5
<i>ebből: tartalék</i>	<i>5 641 805</i>	<i>12 438 869</i>	<i>18 080 674</i>	<i>320,5</i>
Működési költségvetési kiad.	534 474 259	12 036 449	546 510 708	102,3
Beruházások	5 799 791	0	5 799 791	100,0
Felújítások	0	0	0	.
Egyéb felhalm. célú kiadások	55 142 086	0	55 142 086	100,0
Felhalmozási költségvetési kiad.	60 941 877	0	60 941 877	100,0
Költségvetési kiadások összesen	595 416 136	12 036 449	607 452 585	102,0
Államházt. belüli megelőlegezés visszafizetése	12 592 000	0	12 592 000	100,0
Irányítószervi támogatás	0	0	0	.
Belföldi finanszírozási kiadások	12 592 000	0	12 592 000	100,0
Finanszírozási				

kiadások összesen	12 592 000	0	12 592 000	100,0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	608 008 136	12 036 447	620 044 585	102,0

Az Önkormányzat összevont, nettósított költségvetésében az előterjesztett módosítások hatására a költségvetési kiadásokon belül a működési, illetve felhalmozási célú előirányzatok aránya 90,0%:10,0%-ra, módosul. (Az eredeti előirányzatokban 93,0%-ot tettek ki a működési célok, 7,0%-ot felhalmozási kiadások, az első módosítás hatására ez 89,8%:10,2%-re, változott.)

Az Önkormányzat 2026. évi összevont költségvetésében a javasolt módosítást követően érdemben nem változnak, a költségvetési kiadási előirányzatokból (607 452 685 Ft) a kötelező feladatok (284 865 268 Ft-ot) 96,6%-ot, az önként vállalt feladatok (6 000 000 Ft-ot) 1,0%-ot képviselnek, míg az államigazgatási feladatok (14 686 565 Ft) aránya – az önként vállaltakhoz hasonlóan – továbbra sem számottevő (2,4%).

Összegzés

A könyvvizsgálat a Tolna Vármegye Önkormányzata 2026. évi költségvetésének második módosítására előterjesztett rendelettervezetet a bizottságok, valamint a Közgyűlés által történő tárgyalásra, és a tárgyalás alapján rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.

Budapest, 2026. szeptember 18.

Dr. Printz János Károly
üzgyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1811 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267

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