



ELŐTERJESZTÉS

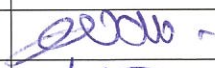


Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. február 27-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat, Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Molnár Imre Városi Könyvtár, Szigetvári Család és Gyermejkölési Központ és Szolgálat, Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái 2025. évi költségvetési tervezetének benyújtásáról

Mellékletek: 1.Rendelet-tervezet

2.Előzetes hatásvizsgálat

3.Indokolás

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2025.02.25. 15.30
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2025.02.25. 13.45
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2025.02.25. 14.30
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2025.02.26. 14.30
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2025.02.26. 15.00
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet/határozat elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Serbakov Márton Tibor jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Weszner Veronika jegyző	Nincs/az alábbi: 
Előzmény/korábbi döntés:		
Terjedelem:	73 oldal	

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. február 27-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat, Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Molnár Imre Városi Könyvtár, Szigetvári Család és Gyermejköltségi Központ és Szolgálat, Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái 2025. évi költségvetési tervezetének benyújtásáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmát az alábbiak szerint:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: GST tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a GST tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből, és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a GST tv. 45. § (1) bekezdése a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást,
- i) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd Ft-ot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét,

Az Ávr. 28. §-a értelmében az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletességben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedés összege.

Az Ávr. 24. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

- a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adóbevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- b) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen
 - ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújításokat kiadásait beruházásonként, felújításonként,
 - bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
 - bc) az általános és céltartalékot, és
 - bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

2025. évi költségvetés tervezésének fő meghatározói

Az önkormányzat feladatainak ellátását a központi költségvetés feladatalapú finanszírozás rendszerén keresztül biztosítja. A feladatfinanszírozási rendszer célja, hogy az önkormányzatok kötelező feladataihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.

évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt) 13.§-ban meghatározottak szerint szükséges fedezet a működési kiadásokhoz rendelkezésre álljon.

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a az Möt 117.§ (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a 2025. évi központi költségvetésről szóló 2024. évi. XC. törvény 2. és 3. melléklet alapján állapítja meg.

A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell az önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását. Az állam által prioritásként kezelt, önként vállalt feladatok finanszírozásához is biztosítható állami támogatás. A törvény továbbra is megteremti annak lehetőségét, hogy az önkormányzatok működőképességük megőrzése érdekében, jogszabályban meghatározott módon, kiegészítő támogatásban részesüljenek.

Az előző évek gyakorlatától eltérően Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) nem a nyár folyamán került benyújtásra az Országgyűlés elé. A törvény tervezetét a 2024. november 11-én terjesztette be a miniszterelnök-helyettes, melynek elfogadására 2024. december 20-ai parlamenti ülésen került sor.

2025-ös költségvetést az új lehetőségek, az új gazdaságpolitika és a béke költségvetésének mondta Varga Mihály volt pénzügyminiszter. „A háború lezárása belátható közelségbe kerül, a béke pedig mind Európa, mind Magyarország gazdaságára pozitív hatással lehet.”

A helyi önkormányzatokra nézve viszont semmi jót nem tartogat a 2025-ös év, mivel a helyi adók vonatkozásában a jelenlegi szabályozási tervezet szerint az iparüzési adóbevételi többletet a kormány el fogja venni az önkormányzatoktól és pályázati úton fogja rendelkezésükre bocsátani. Ennek a rendszernek a végleges szabályozása még mindig nem ismert, jogszabályilag nem megfogalmazott.

2025. évi költségvetési törvény a jövőre nézve 3,2%-os inflációval és 3,4%-os gazdasági növekedéssel számol.

Szigetvár Város Önkormányzat és intézményei költségvetésének tervezésekor egyértelműen csak a működőképesség fenntartása és intézményein keresztül a kötelező feladatellátás biztosítása volt a cél. Az állami támogatások összegei nem nőttek. Fejlesztési, beruházási célokat továbbra is csak pályázati forrásból tudja megvalósítani. Saját forrását, ami a helyi adóbevételből származik, hiába próbálja meg adóemeléssel növelni, ha az előzőekben már említett módon az iparüzési adó meghatározott részét a Kormány elvonja.

Kötelező feladatok ellátása során újabb kiadások jelentkeznek a fogászati ellátás biztosítása miatt, amelyhez ingatlanra és annak berendezésére is szükség van az önkormányzatnak.

Bevételek növelése érdekében a Zrínyi Várban a belépőjegyek árai megemelésre kerültek a tervezett bevétel elérése céljából. Idei évre bízunk benne, hogy a Kazamata-sor interaktív kiállításának híre is szélesebb körben elterjed az országban és ez magasabb látogatói létszámot fog eredményezni.

Bevételek növelése érdekében az ingatlanjaink bérbeadásához kapcsolódó nyilvános pályázatok ismételt kiírásra kerülnek, hogy sikerüljön bérlőket találni.

Szigetvári Gyógyfürdő Kft-ben az idei évre tervezett, pályázati forrásból megvalósuló beruházás az elkészülte után remélhetőleg bevétel növekedést fog eredményezni. Nagyobb létszámban csábítják ide majd a fürdőzésre, gyógyulásra vágyókat.

Az önkormányzat szempontjából is ez kedvező lehetne, mert kevesebb veszteséggel tudna működni a Gyógyfürdő Kft., ezáltal kevesebb támogatást kell biztosítania a 99,04%-ban tulajdonos Szigetvár Város Önkormányzatának.

KSH a infláció mértékét 3,7%-ban határozta meg 2025. év elején, ami figyelembevételre került a tervezés során.

BEVÉTELEK

Az alábbiakban Szigetvár Város Önkormányzat költségvetés tervezetének 2. mellékletében szereplő összevont bevételeinek elemzésére kerül sor, amelyek magukban foglalják Szigetvár Város Önkormányzat, a Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Molnár Imre Városi Könyvtár, Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat és Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái bevételi előirányzatait.

Az önkormányzat összevont költségvetésének bevételi főösszege a rendelet-tervezetben 5.747.323.800,- Ft, amely kiemelt előirányzatok szerinti megoszlása az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1)	1.444.066.062 Ft
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)	1.040.392.000 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	890.000.000 Ft
Működési bevételek (B4)	320.366.000 Ft
Hitelek (B811)	244.937.000 Ft
Belföldi értékpapír bevétel	100.000.000 Ft
Maradvány igénybevétele (B813)	296.560.238 Ft
Irányítószeri támogatás (B8)	1.411.002.500 Ft
ÖSSZESEN:	5.747.323.800 Ft

Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1)

A működési célú támogatások nagy részét a központi költségvetés által biztosított általános működési és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatások összegei teszik ki. Összességében ezen támogatás összegei a tavalyi szinten realizálódtak.

A Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat támogatása 113.958.200,- Ft, ami az előző évhez képest emelkedést mutat. További módosításra lesz majd szükség év közben, mivel Dencsháza község további 3 települést hoz be az együttműködési feladatellátásba. Kiegészítő támogatásra - szociális ágazati pótléokra - lesz még jogosult az intézmény év közben, az ezen feladatellátásban dolgozó személyek után, amelyet módosított előirányzatként kap meg az önkormányzat.

2024. december 31-ével megszűnt a Szigetvár - Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás és az általa fenntartott óvodák, bölcsődék, konyhák továbbiakban Szigetvár Város Önkormányzat fenntartása alá tartoznak. Az újonnan létrejött intézmény neve Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái. Ezen intézményre a központi költségvetésből kapott támogatás összege 695.617.043,- Ft. Ezen támogatás tartalmazza a 1437/2024.(XII.30.) Korm. határozat alapján, a pedagógusok bruttó illetményének 2025. január 1-jével történő átlagos 21,2%-os emeléséhez kapcsolódó központi költségvetésből folyósított támogatás összegét, amely 51.457.500,- Ft.

A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésére 2025. évben 172.140,- Ft összeget biztosít az állam, 285 Ft/étkezési adag normával.

2025. évben a települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása címén az önkormányzat továbbiakban sem kap támogatást, mert az előző évben megállapított iparüzési

adóerőképesége 48.910,-Ft/fő, amely meghaladja ezen támogatás adhatósági feltételének felső korlátját 35.000 Ft/fő-t.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására az idei évben 21.680.761,- Ft támogatást nyújt a központi költségvetés, ami az előző évhez képest csökkent. Bérhez kapcsolódó kiegészítő támogatás összege még nem ismert.

Kiegészítő működési célú támogatások között szerepel a települési önkormányzatok rendkívüli támogatása, amely idén 120.339.933,- Ft-tal kerül tervezésre, hogy az önkormányzat működése biztosított legyen, amelyet pályázat benyújtása útján nyerhet el.

Az Önkormányzatot 2025-ben megillető állami támogatások részletezését a 14. melléklet mutatja be.

Az államháztartáson belüli bevételek között szerepel a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott finanszírozás, melynek összege az iskolai védőnői feladatok ellátására és iskolaorvosi feladat ellátásra kerül felhasználásra. Ezen feladat jelen költségvetésben 12 hónapot fed le az iskolavédőnő foglalkoztatása miatt, mivel még mindig nincs jogszabályi rendelkezés arról, hogy meddig marad az önkormányzat feladatkörében. Iskolaorvosi ellátás jelenleg az Önkormányzaton keresztül biztosított. Tervezett bevétel összege védőnő esetén 15.380.400,- Ft, iskolaorvos esetén 2.000.000,- Ft.

A Szigetvári Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által a hosszútávú közfoglalkoztatási munkaprogramhoz kapcsolódó támogatás is ezen a soron szerepel 121.945.000,- Ft-tal, mely tartalmazza az óvodában lévő közfoglalkoztatási támogatást is.

Fogorvosi feladatellátásra megállapodás született az ellátási terület önkormányzataival, akik lakosságszámányosan hozzájárulást fizetnek, a fogászati ellátás biztosítása érdekében kettő fogorvosi rendelő kialakítására, ennek tervezett bevétele 50.000.000,- Ft.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)

Ezen a soron az idei évben tervezett beruházásokhoz tartozó elnyert pályázati összegek szerepelnek, amelyek lehívhatóak a kiadások alakulása függvényében:

-Top Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése

-Top Plusz-1.1.1.-21 Helyi gazdaságfejlesztés

-Top Plusz-1.2.1-21. Élhető települések

Ezen pályázatokra már 2022-ben leutalta a Magyar Államkincstár az elnyert összegeket, de 2024.09.09-én kelt levele alapján, az Eu-s szabályozásnak nem feleltünk meg az előleg elszámolást szabályait illetően, vagyis nem nyújtottunk be 10%-ot meghaladó kifizetési igényt, ezért a teljes, fel nem használt összeget vissza kellett fizetni. Ez az eljárás országos szintű volt és szinte minden önkormányzatot érintett, akik ezen a pályázaton támogatást nyertek el.

Teljesítés arányosan, szerződésekkel és számlákkal alátámasztva lehet majd újból lehívni ezeket az összegeket.

A KEHOP-2.1.3-16-2016-00003. azonosítójú Nyugat és Dél-Dunántúli Ivóvízminőségjavító program elnevezésű pályázat még mindig nem ért véget, 2025. évre áthúzódó beruházásához kapcsolódó támogatás összege szerepel ezen a soron.

Közhatalmi bevételek (B3)

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. október 31-én tartott képviselő-testületi ülésén felülvizsgálta az adórendeletét és emelésről döntött, ami az alábbi adónemeket érintette.

-építményadó esetében 10%, és bevezetésre került egy új építményadó kategória „egyéb” elnevezéssel, melynek mértéke igazodik a jelenleg használt mértékekhez,
-kommunális adó esetén 10.000,- Ft/évről 12.000,- Ft/évre nőtt,
-idegenforgalmi adó mértéke 400,- Ft-ról 500,- Ft-ra.

Helyi iparüzési adó szabályozásában nem történt változás.

A helyi adó bevételek az idei évben magasabb összegben kerültek tervezésre, az előző két év tényleges bevételeit szem előtt tartva. Az adózók számának csökkenéséről nincs információnk, az adójogszabályok sem vetítik elő a csökkenést, a várható gazdasági növekedés miatt bizakodók vagyunk a bevételek realizálódását illetően.

A tervezett adóbevételek adónemenként történő részletezését a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza.

Működési bevételek (B4)

Ezen a bevételi előirányzaton jelennek meg az intézmények tevékenységéhez közvetlenül kapcsolódó bevételek - a közvetített szolgáltatások ellenértéke, a tulajdonosi bevételek, a bérleti díjak, a várbelépőkből származó bevételek, várshop bevételei, közfoglalkoztatási programban megtermelt növények, gabona értékesítéséből származó bevétel, könyvtári szolgáltatások bevétele, gyermek, illetve vendég étkezések bevételei, bölcsődei ellátási térítési díj, valamint egyéb bevétel.

Finanszírozási bevételek (B8)

Itt szerepel a pénzmaradvány felhasználás 2025-évre eső része 296.560.238,- Ft-tal. Intézményeknek átadott irányító szervi támogatás 1.411.002.500,- Ft-tal szerepel.

Vigadóhoz kapcsolódóan megkapott támogatás összege a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír számlán van államkötvénybe fektetve és 2025-ös évre tervezett kiadásokhoz 100.000.000,- Ft visszaváltását tervezi az önkormányzat.

Adósságot keletkeztető ügylethez kapcsolódó hosszú lejáratú hitel felvételét tervezi az önkormányzat 244.937.000,- Ft összegben, hogy teljesíteni tudja a 2025. június 10-ével beálló fizetési kötelezettségét a GINOP-7.1.3-15-2016-00005. azonosító számú pályázattal kapcsolatban. Az OTP-vel való egyeztetések már megtörténtek, költségvetés elfogadását követően pedig elkezdődik a kormányzati engedély iránti kérelem benyújtása. Ezt saját forrás terhére nem tudja az önkormányzat egyösszegben kifizetni.

KIADÁSOK

Szigetvár Város Önkormányzat összevont kiadásait bemutató 2. melléklet szerinti összesített adatok, melyek magukban foglalják Szigetvár Város Önkormányzat, a Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Molnár Imre Városi Könyvtár, Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat és Szigetvár Óvodái, Bölcsődei és Konyhái kiadási előirányzatait.

A melléklet adataiból megállapítható, hogy a felsorolt kiadások együttes előirányzata a rendelet-tervezetben 5.747.323.800,-Ft, amelynek kiemelt előirányzatonként való megoszlása az alábbiak szerint foglalható össze:

Személyi juttatások (K1)	1.283.649.900 Ft
Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO (K2)	166.770.200 Ft
Dologi kiadás (K3)	675.917.500 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	49.250.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások (K5)	622.554.700 Ft
Beruházások (K6)	161.476.000 Ft
Felújítások (K7)	1.131.766.000 Ft
Felhalmozási célú kiadás (K8)	244.937.000 Ft
Finanszírozási kiadás (K9)	1.411.002.500 Ft
ÖSSZESEN:	5.747.323.800 Ft

Személyi juttatások (K1), munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO (K2)

A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok továbbra is jelentős kiadási tételt képeznek, főleg most, hogy a Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái 96,8 fős állománya is az önkormányzathoz tartozik. A megnövekedett bértömeg egyik oka csak a létszám növekedés, másik a 2025. évi tanárbéremelésről szóló 1437/2024.(XII.30.) Korm. határozat, amely alapján a Kormány egyetért azzal, hogy 2025. január 1-jétől a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98.§-ában foglaltak szerinti illetményben részesülők 21,2%-os béremelést kapjanak.

A Kormány 394/2024.(XII.12.) Korm. rendelete alapján alkalmazásra került a kötelező legkiseb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megemlése, ahol az szükséges volt.

A minimál és garantált bérminimum emelését nem érintő többi bér azonos mértékben kerül emelésre, annak érdekében, hogy a még meglévő alkalmazottak ne vándoroljanak el a versenyszférába. Sajnos az utóbbi időben több jó szakember is távozott a hivatalból, akik pótlása a jelenleg adható fizetések mellett lehetetlen.

A munkáltató által fizetendő járulék mértéke 2025. évben változatlanul 13 %-kal került tervezésre.

A cafetéria juttatás összege 2025. évben 231.900,- Ft/év, a hatályos jogszabályok szerint a mindenkori köztisztviselői illetményalap (46.380,- Ft) 5-szöröse.

A közmunkaprogramokban foglalkoztatottak bére is ezen a soron szerepel.

A 2025. évi költségvetési létszámkeretet a rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

Dologi kiadások (K3)

Ezen kiadások jelentős részét a közüzemi díjak, közvilágítás teszik ki, amik szerencsére csökkenő árakat mutatnak és a létesített napelemek is már megtermelik a szükséges áramot az egyes intézményeknél. Infláció mértéke 3,7%-kal került tervezésre az egyéb üzemeltetési anyagok, készletek, kommunikációs szolgáltatások, igénybevett szolgáltatások, karbantartások tekintetében.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ezen a soron az Önkormányzat saját hatáskörben adott szociális alapon történő kifizetései (települési támogatások) jelennek meg. A pénzbeli támogatások kifizetése, ahogy az elmúlt pár évben is teljes mértékben az önkormányzat saját forrásának terhére történik.

Az iparüzési adóerőképeség 2024. évi további erősödése miatt, ezen a jogcímen az önkormányzat állami támogatásra nem jogosult.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését 300.000,- Ft-tal terveztük 2025. évben. Az ellátási formákat és összegeket a 3. melléklet 6. oldala részletesen tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Az egyéb működési célú kiadásokban az egyik legnagyobb tétel a szolidaritási adó jelenti.

A 25 000,- Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat szolidaritási hozzájárulást fizet a központi költségvetésnek. Az elvonás a települési önkormányzat számára folyósítandó támogatás havi összegéből a nettó finanszírozás keretében kerül levonásra. Ezen összeget az államkincstár még nem közölte, de a költségvetési törvény 3. mellékletében leírt képlet alapján számolt összege 130.294.900,- Ft, ami a tavalyi évhez képest közel 55 millió Ft-tal több. A Nemzetgazdasági Minisztérium tájékoztatója szerint az idei évben ennek az összegnek az arányos része az első két hónapban még nem kerül levonásra, utána fogják rendezni. Addigra a pontos összeget is közölni fogják az önkormányzatokkal.

Ezen a soron található továbbá az önkormányzat többségi tulajdonában lévő cégek működéséhez szükséges támogatások összegei, így a Kisváros Nonprofit Kft., Szigetvári Gyógyfürdő Kft. részére átadott pénzeszegek.

Feladatellátási szerződés alapján itt jelenik meg a Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület támogatása, a MÁV Személyszállítási Zrt. veszteségfinanszírozása, Szigetvári Tanuszoda kompenzálása, „Zrínyi 1566” Turisztikai Egyesület támogatása.

Szigetvár Önkormányzat Képviselő-testülete Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága 78/2024. (XII.19.) KULTB. határozata alapján Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj támogatás összege is ezen a soron szerepel.

Általános tartalék címén 50 millió Ft került tervezésre, hogy az önkormányzat élni tudjon az év közben megjelenő pályázati lehetőségekkel. Képviselő-testület tagjai által küldött javaslatok egyenlőre nem kerültek nevesítésre a költségvetés tervezetben, mert saját önerőből egyenlőre nem tudja megvalósítani az önkormányzat azokat (útfejlesztések, közvilágítás bővítés, járda javítás), de ha a javaslatokhoz kapcsolódó pályázat lesz, akkor mindenképp élni fogunk a lehetőséggel.

Beruházások (K6), Felújítások (K7)

A Vigadó felújítása tovább húzódik, érdemi előrelépés a 2024-es évben nem valósult meg. Újabb közbeszerzési eljárás kiírására van szükség, ami miatt nem lehet tudni, hogy a beruházás mikor fejeződik be.

Top Plusz -2.1.1-21-BA1-2022-00008. azonosítójú, épület energetikai korszerűsítése pályázat új helyszínen, Deák Ferenc tér 16. szám alatt valósul meg az idei évben.

További Top Plusz pályázatok folytatódnak és remélhetőleg befejeződnek ebben az évben, ilyenek, mint a belterületi közutak felújítása, Dr. Raksányi Árpád Gondozási Központ felújítása, piac fejlesztése, csapadékvíz elvezetése.

Az ivóvízminőség-javító beruházás a tervezettel ellentétben 2024-évben nem fejeződött be, áthúzódott erre az évre. A befejezéshez szükség beruházási összeg került tervezésre. A beruházás aktiválása után az térítésmentesen átadásra fog kerülni a Nemzeti Vízművek Zrt. részére.

Az önkormányzat által megvalósítandó beruházásokat, felújításokat tételesen a rendelet-tervezet 10. melléklete tartalmazza.

A 11. melléklet részletesen tartalmazza az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek kiadásait - bevételeit a konzorciumi partnerek részére megítélt összegek nélkül.

Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)

A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium 2024. május 31-én kelt levele visszafizetési kötelezettséget írt elő Szigetvár Város Önkormányzatának a GINOP-7.1.3-15-2016-00005. azonosítójú pályázatával kapcsolatban 244.936.912,- Ft összegben. Ezen összegre részletfizetési kérelmet nyújtott be az önkormányzat, melyet meg is kapott és így 2025. június 10-én jár le a fizetési határidő. Ezen kötelezettségét hosszú lejáratú hitelből tervezi visszafizetni. Saját forrásból való finanszírozása lehetetlen, mindenképp külső segítség igénybevételére lesz szükség.

Hitelek (K9)

Szigetvár Város Önkormányzat nem rendelkezik hosszúlejáratú hitellel 2025. január 1-jén, de tervezi annak felvételét, mert az előzőekben említett visszafizetési kötelezettségét nem tudja saját forrásból megvalósítani. Számlavezető pénztintézettel már előzetes tárgyalásokat folytatott, aki nem zárkózik el a hitelnújtástól, ha a kormányzati engedély rendelkezésre áll. A számlavezető pénztintézettel kötött folyószámla-hitelkeret szerződés alapján 2025. január 2-től 2025. szeptember 30-ig 210.000.000,- Ft, 2024. október 1-től december 31-ig 90.000.000,- Ft áll rendelkezésre, amely az önkormányzat likviditását biztosítja. A folyószámla-hitelkeretet a rendelet-tervezet 21. melléklete tartalmazza.

Az Áht. hivatkozott 29/A. §-a értelmében a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a GST tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a GST tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Ezen összegeket a rendelet-tervezet 15. és 16. melléklete tartalmazza.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket, kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait, főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az önkormányzatnak a Szigetvári Gyógyfürdő Kft. részére fennálló kezességvállalása 2024. december 31-i állapot szerint 37.120.000- Ft tőke rész, valamint jelenlegi kamattal számolva 3.897.600,- Ft kamat.

Összegzés:

Az elmúlt években elkezdődött tendencia, vagyis az önkormányzatok bevételeit érintő állami elvonások tovább folytatódnak, amelyek végül az önkormányzatokat nehéz helyzetbe fogják hozni. A köztisztviselők bérét továbbra sem rendezték, ami arra kényszeríti a közszférában dolgozókat, hogy elhagyják pályájukat és a versenyszférában helyezkedjenek el.

Az iparüzési adóval összefüggő tervezett pályázati rendszer az önkormányzatok működését valószínűleg megnehezíti. Még nem végleges a szabályozás, de ha a költségvetési törvény 3. melléklete alapján számolt összeg marad nagyságrendileg Szigetvár esetében, akkor az komoly gondokat fog okozni.

Fejlesztéseink is csak pályázati forrásból valósulnak meg, saját beruházások pedig egyszerűen lehetetlennek tűnnek. Hátrányos helyzetű, elmaradott ez a térség, ahol nem várható nagyobb fellendülés a gazdaságot illetően sem, ha nem lesz állami támogatás, beruházás.

Az idei év is olyan év lesz, amikor többször fogunk segítségért fordulni a felettes szervekhez (Kormányzat, Országgyűlési képviselő, MÁK), mert előre láthatólag a megnövekedett terhek és egyre kevesebb bevételi lehetőségek miatt egyedül nem vészelhető át ez a költségvetési év az Önkormányzat tisztességes és takarékos gazdálkodása ellenére sem.

A Kormány segítségére feltétlenül számítunk az idén esedékessé váló GINOP pályázattal kapcsolatos visszafizetési kötelezettség rendezésében. Az eddigi tervek szerint kormányzati engedély megadását fogjuk kérni a Kormánytól, amely a hosszú lejáratú hitel felvételéhez szükséges. Enélkül az önkormányzat működésképtelenné válik.

A költségvetés elfogadásakor fontos tudni, hogy a rendelet-tervezetben bemutatott költségvetési egyensúly csak optimális esetben tartható, rendkívüli esetekre nem tartalmaz tartalékot, csak az általános tartalékot, mely a testület döntésétől függően kerül felhasználásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek figyelembevételével tárgyalja meg a jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet, és alkossa meg a Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló/2025. (II.) önkormányzati rendeletét.

Szigetvár, 2025. február 10.



Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről
(tervezet)**

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Az önkormányzat által elfogadott költségvetésből kerülnek finanszírozásra és ellátásra a törvény által előírt kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok.

[2] Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet III. fejezetében, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvényben meghatározottak figyelembevételével az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet célja Szigetvár Város Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetése – mint az önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

2. §

(1) E rendelet hatálya kiterjed

- a) az önkormányzat,
- b) Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének (a továbbiakban: Képviselő-testület) irányítása alá tartozó
 - ba) önállóan működő költségvetési szerv, valamint
 - bb) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv [a továbbiakban ba) – bb) együtt: költségvetési szerv] költségvetésére.

(2) Az (1) bekezdés hatálya alá tartozó szervek címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

E rendeletben alkalmazott jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Áht: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) Ávr: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- c) Költségvetési tv: Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény
- d) Stabilitási tv: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- e) Nemzetiségek jogairól szóló tv: a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény.

2. A költségvetés 2025. évi bevételei és kiadásai

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 5.747.323.800,- Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Kiadás főösszege: 5.747.323.800,- Ft ebből

- a) Személyi juttatások 1.283.649.900,- Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO 166.770.200,- Ft
- c) Dologi kiadás 675.917.500,- Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 49.250.000,- Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 622.554.700,- Ft
- f) Beruházások 161.476.000,- Ft
- g) Felújítások 1.131.766.000,- Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 244.937.000,- Ft
- i) Finanszírozási kiadások 1.411.002.500,- Ft

(2) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 2025. évre 240,3 főben állapítja meg.

(3) 2025. évre a Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46.380,- forintban határozza meg.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 5.747.323.800,- Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Bevétel főösszege: 5.747.323.800,- Ft. Ezen belül:

- a) Működési célú támogatás államháztartáson belülről 1.444.066.062,- Ft
- b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 1.040.392.000,- Ft
- c) Közhatalmi bevételek 890.000.000,- Ft
- d) Működési bevételek 320.366.000,- Ft
- e) Felhalmozási bevételek 0,- Ft
- f) Finanszírozási bevétel 2.052.499.738,- Ft

(5) A működési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként és intézményenként való részletezését a 3-7. melléklet tartalmazza. Szigetvár Város Önkormányzat esetében a 3. melléklet, a Szigetvári Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a 4. melléklet, a Molnár Imre Városi Könyvtár esetében az 5. melléklet, a Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálatra vonatkozóan a 6. melléklet, míg Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái intézmény esetében a 7. melléklet rögzíti a kiadások és bevételek összegeit.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 50.000.000,- Ft összegben hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 0,- Ft összegben állapítja meg.

5. §

(1) A Képviselő-testület által az önkormányzat és költségvetési szervei részére 2025-ben engedélyezett létszámkeretet a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat felhalmozási célú mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiemelt több éven áthúzódó feladatai előirányzatát a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(4) Az önkormányzat Európa Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások a 11. mellékletben szerepelnek.

(5) Az önkormányzat által alkalmazott közvetett támogatások kimutatását a rendelet 12. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat helyi adókból származó bevételeit a rendelet 13. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételeit a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

(8) A Stabilitási tv. 8. § (1) bekezdése szerinti ügyletekről szóló kimutatást a rendelet 15. és 16. mellékletei tartalmazzák akként, hogy a 15. melléklet ezen jogszabályi rendelkezés szerinti ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekről és saját bevételekről, míg a 16. melléklet az önkormányzat 2026-2028 évekre vonatkozó saját bevételeit tartalmazza.

(9) Az önkormányzat készfizető kezességvállalásait a rendelet 17. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2025. évi önként vállalt működési feladatait a rendelet 18. melléklete tartalmazza.

(11) Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve a 19. mellékletben található.

(12) Az önkormányzat átmeneti gazdálkodásáról szóló beszámolóját a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

6. §

(1) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 21. melléklet tartalmazza.

7. §

Az éves költségvetés végrehajtását

- a) az alapító okiratokban, Szervezeti és Működési Szabályzatokban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság, a takarékoság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményének érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási és számviteli előírások betartásával,

d) ellenőrizhető módon
kell biztosítani.

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

(3) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

9. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

(2) Az intézmények önkormányzati támogatásának rendelkezésre bocsátása az intézményi saját bevételek képződésére figyelemmel, a tényleges támogatási szükséglethez igazodik.

(3) Az intézmények kiadásainak teljesítése 2025. év I. félévében nem haladhatja meg a jóváhagyott költségvetési előirányzataik 55 %-át.

(4) Az állami támogatásnak az éves költségvetésben támogatásként jóváhagyott időarányos részét az önkormányzat számlájára való megérkezést követően át kell utalni a költségvetési szervek számlájára, szükség szerint azt az önkormányzat saját bevételeiből ki kell egészíteni.

10. §

(1) Az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről vagy államilag garantált értékpapír vásárlásáról a jegyző javaslata alapján a Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság jóváhagyó döntése szükséges.

(2) Amennyiben az önkormányzatot terhelő 5 millió forint feletti fizetési kötelezettség ismert határidő előtt 40 nappal történő előteljesítés az önkormányzat számára kimutatható és számottevő gazdasági előnnyel jár, és egyidejűleg érdeksérelmet nem okoz, úgy az előrehozott fizetési teljesítésről a polgármester a Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság elnökével együttesen – a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – dönthet.

(3) A Képviselő-testület a polgármester Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 68. § (4) bekezdésében kapott forrás felhasználásra vonatkozó felhatalmazása tekintetében az értékhatárt 3.000.000 Ft-ban állapítja meg.

11. §

Az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén kötelező beszámolni.

12. §

A behajthatatlan követelések rendezésének szabályait Szigetvár Város Önkormányzat Számviteli Politikájának részét képező Eszközök és Források Értékelési Szabályzata tartalmazza.

3. A Költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályok

13. §

(1) A költségvetési szervek 2025. évi elemi költségvetésüket a Képviselő-testület által elfogadott, a Polgármesteri Hivatal által közölt keretszámok főösszegeinek betartása mellett kötelesek összeállítani.

(2) A költségvetési szervek a személyi juttatás kiadási kiemelt előirányzaton belül a foglalkoztatási formákhoz (teljes, - részfoglalkoztatás) kapcsolódó rovattételeken kívüli jogcímekre előirányzatot mindaddig nem tervezhetnek (kiadást nem teljesíthetnek), míg a foglalkoztatási formákkal összefüggő rendszeres-, valamint a munkavégzéshez kapcsolódó személyi juttatások előirányzat fedezetét maradéktalanul be nem tervezték, azok előirányzatát nem biztosították.

(3) A költségvetési szerveknek a dologi kiadásaik között a szolgáltatási kiadások tétel altételei előirányzatát úgy kell megtervezniük, hogy az érvényes előirányzat fedezetet biztosítson a 2025. évben jelentkező ezirányú kifizetésekre.

14. §

(1) A költségvetési szerveknek a saját hatáskörű előirányzat módosításaik során a zavartalan működtetés biztosítását szem előtt kell tartaniuk.

(2) A költségvetési szervek intézményi működési bevételei eredeti előirányzatot meghaladó többletével előirányzataikat teljes egészében saját hatáskörben módosíthatják azzal, hogy a többleteket elsősorban az intézmény alapvető működtetési, üzemeltetési kiadásaira kell fordítaniuk.

(3) A költségvetési szerv az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva, tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.

(4) A költségvetési szervek kötelesek a jegyző felé a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítást 8 napon belül jelenteni. A jelentés alapján a költségvetés módosítására negyedévente javaslatot kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

15. §

A költségvetési szervek saját hatáskörükben eljárva saját költségvetésük

a) dologi, egyéb folyó kiadásai és ellátottak juttatásai kiadási kiemelt előirányzatok között előirányzat módosításokat hajthatnak végre, a kiadási kiemelt előirányzatokon belül az egyes részelőirányzatokat megváltoztathatják,

- b) bevételi előirányzatokat és ezen belül az egyes részelőirányzatokat (az önkormányzati támogatás kivételével) a jelen rendeletben foglalt előírásokat betartva megváltoztathatják.

16. §

A költségvetési szerveknek a 15. § szerinti hatáskörük gyakorlása során figyelemmel kell lenniük arra, hogy amennyiben a saját hatáskörben végrehajtani tervezett előirányzat-módosítás a személyi juttatás előirányzat megváltozását eredményezné, a teljes előirányzat módosításához az irányító szerv engedélyét kell kérni.

17. §

(1) A költségvetési szervek a részükre engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani, az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított) személyi juttatás előirányzatot nem léphetik túl.

(2) Az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét a költségvetési szerv önkormányzati támogatási többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított a foglalkoztatással összefüggésben valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének a fedezete.

18. §

(1) A költségvetési szerv költségvetési évre vonatkozó forrásainak bővítése érdekében, saját forrás vagy önkormányzati támogatás biztosítását igénylő pályázatot csak a Képviselő-testület jóváhagyásának birtokában nyújthat be.

(2) A költségvetési szerv költségvetésben jóváhagyott kiadási jogcímek bármelyike terhére, az e rendelet 2. § hatálya alá nem tartozó személy, vagy szervezet (ún. külső szerv) részére, utólagos elszámolási kötelemmel terhelten, támogatás (pénzátadás) a költségvetési év során csak a Képviselő-testületnek a költségvetés elfogadásakor adott vagy évközi eseti engedélyével adható.

19. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési év vége és a beszámoló elkészítése közötti időszakban a kiadási megtakarítások, illetve bevételi többletek terhére a gazdálkodásból adódó, a számviteli előírásokkal összefüggő előirányzat-rendelkezősekről gondoskodjék.

20. §

(1) A 2025. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévii kifizetése – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

(2) A felhalmozási célú kötelezettségvállalás csak a felhalmozási bevételek rendelkezésre állása esetén történhet.

21. §

(1) A költségvetésben jóváhagyott kiadási jogcímek (előirányzatok) bármelyike terhére az e rendelet 2. §-a hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szerv) részére támogatással, pénzeszközátadással kapcsolatos hatáskört az alapítványi célú pénzátadás kivételével a Képviselő-testület átruházza a Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint.

(2) Támogatás kizárólag a közművelődési és kulturális keret és a sporttámogatási célú előirányzatok terhére elsősorban nyilvánosan meghirdetett pályázat útján adható.

(3) A beérkezett pályázatok alapján a Képviselő-testület illetékes bizottsága dönt a támogatás odaítéléséről.

(4) A 2025. évi költségvetés terhére az e rendelet 2. § hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szervek) részére támogatás folyósítására csak e rendeletben foglaltak és a támogatott közötti támogatási megállapodás megkötését követően kerülhet sor. A támogatás folyósításának ütemezését a támogatási megállapodás tartalmazza.

(5) A támogatási megállapodásban intézkedni kell arról, hogy a támogatott szervezeteknek az átadott pénzeszközök célirányos felhasználásáról 30 napon belül, legkésőbb a költségvetési évet követő év május 31-ig számot kell adnia. Amennyiben a támogatás odaítélésére, illetve folyósítására november 15-ét követően kerül sor, a felhasználásról szóló számadásra ettől eltérő határidő is megállapítható.

(6) Ha az önkormányzati támogatás kedvezményezettje az átadott pénzeszközt nem célirányosan használja fel, a kedvezményezett a támogatás teljes összegét köteles a folyósító számlájára haladéktalanul visszautalni.

(7) A megállapodás megkötéséről a Titkársági Osztály, az átadott pénzeszköz célirányos felhasználásának ellenőrzéséről, a felhasználást igazoló bizonylat-másolatok őrzéséről a Költségvetési és Pénzügyi Osztály gondoskodik.

(8) Amennyiben a támogatott, a támogatás célirányos felhasználásáról a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig nem számol el, részére további támogatás nem folyósítható.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2025. évi támogatási megállapodások aláírására.

(10) Az e rendelet 2. § hatálya alá nem tartozó személy, vagy szervezet (ún. külső szervek) részére történő támogatással összefüggő megállapodás megkötését megelőzően, a megállapodás előkészítőjének az előirányzat-fedezet rendelkezésre állását az analitikus nyilvántartással egyeztetnie kell.

(11) Ha az 2. §-a hatálya alá nem tartozó támogatott személy vagy szervezet (ún. külső szerv) részére éves szinten 100 ezer Ft-nál nagyobb összegű speciális célú támogatásra kerül sor, annak folyósítása előtt a külső szerv köteles igazolni, hogy nincs köztartozása.

22. §

(1) A költségvetésből támogatásban részesített kedvezményezettek nevét, a támogatás célját, összegét, valamint a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat, a támogatás értékhatárára tekintet nélkül, nyilvánosságra kell hozni a helyben szokásos módon a támogatási megállapodás megkötését követő 60 (hatvan) napon belül.

(2) Az önkormányzat, illetve a költségvetési szerv pénzeszközei felhasználásával, az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadásra, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait, a szerződés jogszabályban meghatározott értékhatára tekintettel közzé kell tenni a helyben szokásos módon a szerződés megkötésétől számított 60 (hatvan) napon belül.

4. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetése

23. §

(1) A Képviselő-testület a helyi nemzetiségi önkormányzatok működéséhez, saját forrásai terhére, a központi támogatáson felül 2025. évre önkormányzati támogatást nem biztosít.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzatok bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Szigetvári Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan az önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt.

5. Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2025. február 27.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A .../2025. (II.28.) önkormányzati rendeletet
2025. napján hirdetem ki.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
	Száma	Neve
Szigetvár Város Önkormányzat	1.	011 130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	2.	013 350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai
	3.	018 010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
	4.	018 020 Központi befizetési kötelezettség
	5.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
	6.	041 233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	7.	047 120 Piac üzemeltetése
	8.	056 010 Komplex környezetvédelmi programok támogatása
	9.	062 020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
	10.	066 020 Város és községgazdálkodás
	11.	064 010 Közvilágítás
	12.	072 111 Háziorvosi ellátás
	13.	074 031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás
	14.	082 070 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása
	15.	082 091 Közművelődés-közösség és társadalmi részvétel fejlesztése
	16.	086 090 Egyéb szabadidős szolgáltatás
	17.	091 140 Óvodai nevelés, ellátás működtetés feladatai
	18.	102 031 Idősek nappali ellátása
	19.	104 037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	20.	106 010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
	21.	107 055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
	22.	107 060 Egyéb szociális, pénzbeni ellátások, támogatások
	23.	900 020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei
Szigetvári Polgármesteri Hivatal	1.	011 130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	2.	031 030 Közterület rendjének fenntartása
	3.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
Molnár Imre Városi Könyvtár	1.	082 042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
	2.	082 044 Könyvtári szolgáltatások
	3.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

CÍMREND

1. melléklet

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	1.	104 042 Gyermekjóléti szolgáltatások
	2.	104 043 Család és gyermekjóléti központ
	3.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
	4.	062 020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	1.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
	2.	041 233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	3.	049 010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek
	4.	091 110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
	5.	091 140 Óvodai nevelés,ellátás működtetés feladatai
	6.	096 015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
	7.	104 031 Gyermekek bölcsődéi ellátása
	8.	104 035 Gyermekétkeztetés bölcsődében

Szigetvár Város Önkormányzatának és intézményeinek
összevont bevételei és kiadásai
2025. év

2.melléklet
adatok forintban

	KIADÁSOK	Önkormányzat	Szigetvári Polgármesteri Hivatal	Molnár Imre Városi Könyvtár	Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	213 283 400	292 615 000	31 559 500	96 154 000	618 379 000	1 251 990 900
K12	Külső személyi juttatás	22 091 000	1 200 000	0	1 600 000	6 768 000	31 659 000
K1	Személyi juttatás összesen	235 374 400	293 815 000	31 559 500	97 754 000	625 147 000	1 283 649 900
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	22 750 200	38 500 000	4 300 000	13 001 000	88 219 000	166 770 200
K31	Készletbeszerzés	27 204 000	5 750 000	3 600 000	4 400 000	99 260 000	140 214 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 595 000	10 900 000	920 000	1 000 000	3 153 000	19 568 000
K33	Szolgáltatási kiadások	225 315 000	47 900 000	4 900 000	8 990 000	72 728 000	359 833 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	100 000	100 000	150 000	900 000	301 000	1 551 000
K35	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	92 753 500	14 800 000	1 750 000	3 041 000	42 407 000	154 751 500
K3	Dologi kiadások	348 967 500	79 450 000	11 320 000	18 331 000	217 849 000	675 917 500
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	49 250 000	0	0	0	0	49 250 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	622 554 700	0	0	0	0	622 554 700
K6	Beruházások	143 000 000	3 500 000	0	5 000 000	9 976 000	161 476 000
K7	Felújítások	1 131 766 000	0	0	0	0	1 131 766 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	244 937 000	0	0	0	0	244 937 000
	Költségvetési kiadások	2 798 599 800	415 265 000	47 179 500	134 086 000	941 191 000	4 336 321 300
K9	Finanszírozási kiadások	1 411 002 500	0	0	0	0	1 411 002 500
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		4 209 602 300	415 265 000	47 179 500	134 086 000	941 191 000	5 747 323 800
							0
	BEVÉTELEK						0
B1	Működési célú támogat. államháztartáson belülről	1 442 121 062	0	0	0	1 945 000	1 444 066 062
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 040 392 000	0	0	0	0	1 040 392 000
B3	Közhatalmi bevételek	890 000 000	0	0	0	0	890 000 000
B4	Működési bevételek	215 720 000	33 000 000	8 200 000	0	63 446 000	320 366 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek	3 588 233 062	33 000 000	8 200 000	0	65 391 000	3 694 824 062
B811	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	244 937 000	0	0	0	0	244 937 000
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	100 000 000					100 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	276 432 238	0	0	20 128 000	0	296 560 238
B816	Irányító szervi támogatás	0	382 265 000	38 979 500	113 958 000	875 800 000	1 411 002 500
B8	Finanszírozási bevételek	621 369 238	382 265 000	38 979 500	134 086 000	875 800 000	2 052 499 738
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 209 602 300	415 265 000	47 179 500	134 086 000	941 191 000	5 747 323 800
	Foglalkoztatotti létszám	84,5 fő	42 fő	5 fő	12 fő	96,8 fő	240,3 fő

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	213 283 400
K12	Külső személyi juttatás	22 091 000
K1	Személyi juttatás összesen	235 374 400
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	22 750 200
K31	Készletbeszerzés	27 204 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 595 000
K33	Szolgáltatási kiadások	225 315 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	92 753 500
K3	Dologi kiadások	348 967 500
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	49 250 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	622 554 700
K6	Beruházások	143 000 000
K7	Felújítások	1 131 766 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	244 937 000
Költségvetési kiadások		2 798 599 800
K9	Finanszírozási kiadások	1 411 002 500
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 209 602 300
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 442 121 062
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 392 000
B3	Közhatalmi bevételek	890 000 000
B4	Működési bevételek	215 720 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		3 588 233 062
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	244 937 000
B813	Maradvány igénybevétele	100 000 000
B816	Központi, irányító szervei támogatás	276 432 238
B8	Finanszírozási bevételek	621 369 238
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 209 602 300
	Foglalkoztatott létszám	84,5 fő

Kiadás **011130 Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			33 311 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>15 111 000</i>	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	15 111 000		
		Béren kívüli juttatások /cafetéria			
		K1107 231.900Ft/év/	0		
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatások</i>		<i>18 200 000</i>	
		K121 Választott tisztségviselők juttatásai			
		- képviselők tiszteletdíja	15 600 000		
		- költségterítés polgármester, alpolgármester	2 600 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 200 000
		Kiadások összesen			35 511 000

Kiadás **018020 Központi költségvetési befizetések**

adatok forintban

K5		Egyéb működési célú kiadások			130 294 900
		K502 Elvonások és befizetések			
		Szolidaritási hozzájárulási adó	130 294 900		
		Kiadások összesen			130 294 900

Kiadás **018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek**

adatok forintban

K5		Egyéb működési célú támogatások			2 600 000
		K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		2 000 000	
		-Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	1 500 000		
		- Rendőrség támogatása	500 000		
		K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		600 000	
		- Bursa támogatás /10.000 Ft/hó/	600 000		
K9		Finanszírozási kiadások			1 411 002 500
		K915 Központi irányítószervi támogatás		1 411 002 500	
		- Polgármesteri Hivatal	382 265 000		
		- Molnár Imre Városi Könyvtár	38 979 500		
		-Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	875 800 000		
		- Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	113 958 000		
		Kiadások összesen			1 413 602 500

Kiadás **041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			100 102 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>100 102 000</i>	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	100 102 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			7 508 000
K3		Dologi kiadások			21 294 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>13 374 000</i>	
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	13 374 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>220 000</i>	
		Informatikai szolgáltatások			
		K321 igénybevétele /internet/	200 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>6 200 000</i>	
		K331 Közüzemi díjak			
		- villamos energia	500 000		
		- víz- és csatornadíj	200 000		
		- távhő szolgáltatás	2 500 000		
		K337 Egyéb szolgáltatás	3 000 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>1 500 000</i>	
		K351 ÁFA	1 500 000		
		Kiadások összesen			128 904 000

Kiadás 066020 Város- és községgazdálkodás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások		16 563 800
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>16 563 800</i>
	K1101	Törvény szerinti illetmények	14 500 000	
	K1107	Béren kívüli juttatások (cafeteria 231.900 Ft/év)	463 800	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai/Tervtanács,építészeti feladatok/	1 600 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 093 000
K3		Dologi kiadások		156 275 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>5 500 000</i>
	K312	Üzemeltetési anyagok	5 500 000	
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>2 500 000</i>
		informatikai szolgáltatások igénybevétele(internet,kamera,honlap,informatikai karbantartási díj)	2 300 000	
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>114 275 000</i>
	K331	Közüzemi díjak		
		-távhő szolgáltatás	500 000	
		- villamos energia /orvosi rendelő, Vigadó, kamera, kazánház/	10 000 000	
		- gázdíj	1 500 000	
		- víz és csatornadíj	1 000 000	
	K333	Bérleti díj	3 275 000	
	K334	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	5 000 000	
	K335	Közvetített szolgáltatás /áramdíj/	40 000 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	18 000 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	35 000 000	
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>34 000 000</i>
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	20 000 000	
	K352	Fizetendő ÁFA	10 000 000	
	K353	Kamatkiadások	2 000 000	
	K355	Egyéb dologi kiadások /hatósági díjak, cégautóadó/	2 000 000	
K5		Egyéb működési célú kiadások		438 631 000
	<i>K51</i>			<i>438 631 000</i>
	K512	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre		
		- Kisváros Nonprofit Kft.	249 331 000	
		- MÁV Zrt.	55 000 000	
		- Szigetvári Tanuszoda kompenzáció	30 000 000	
		- Szigetvári Gyógyfürdő Kft. kezességvállalás	50 000 000	
		-TDM támogatás	4 200 000	
		- Zrínyi Miklós díj	100 000	
	K513	Tartalék pályázatokra, önerő	50 000 000	
K7		Felújítások		106 000 000
	<i>K71</i>	<i>Felújítás(Vigadó, Vár u.12.)</i>		<i>83 463 000</i>
	<i>K74</i>	<i>Felújításhoz kapcsolódó Áfa</i>		<i>22 535 000</i>
K8		ÁH-n belülrre		244 937 000
	<i>K84</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadás</i>		<i>244 937 000</i>
		Kiadások összesen		964 499 800

Kiadás **066020 Város- és községgazdálkodás** **Részönkormányzat** **adatok forintban**

K1		Személyi juttatások			9 160 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>6 280 000</i>	
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatások</i>		<i>2 880 000</i>	
		<i>Egyéb külső személyi juttatások /képviselők tiszteldíja, költségérítés/</i>	<i>2 880 000</i>		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 190 000
K3		Dologi kiadások			5 180 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>80 000</i>	
		<i>Üzemeltetési anyagok</i>	<i>80 000</i>		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>150 000</i>	
		<i>Informatikai szolgáltatások</i>			
	<i>K321</i>	<i>igénybevétele /internet/</i>	<i>150 000</i>		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>3 950 000</i>	
		<i>Közüzemi díjak</i>			
		<i>- villamos energia</i>	<i>100 000</i>		
		<i>- víz- és csatornadíj</i>	<i>50 000</i>		
	<i>K337</i>	<i>Egyéb szolgáltatás</i>	<i>3 800 000</i>		
		<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>1 000 000</i>	
		<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 000 000</i>		
		Kiadások összesen			15 530 000

Kiadás **064010 Közvilágítás** **adatok forintban**

K3		Dologi kiadások			66 360 000
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>52 560 000</i>	
		<i>Közüzemi díjak</i>	<i>28 800 000</i>		
		<i>Bérleti díj</i>	<i>20 400 000</i>		
		<i>Karbantartás, kjsjavítás</i>	<i>3 360 000</i>		
		<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>13 800 000</i>	
		<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>13 800 000</i>		
		Kiadások összesen			66 360 000

Kiadás **074031 Család és névelmi egészségügyi gondozás** **adatok forintban**

K1		Személyi juttatások			12 332 900
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>12 332 900</i>	
		<i>Törvény szerinti illetmények</i>	<i>12 101 000</i>		
		<i>Béren kívüli juttatások (cafetéria 231.900 Ft/év)</i>	<i>231 900</i>		
		<i>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>			<i>1 604 000</i>
K2		Dologi kiadások			1 833 500
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>250 000</i>	
		<i>Szakmai anyagok</i>	<i>250 000</i>		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>1 300 000</i>	
		<i>Közüzemi díjak</i>	<i>800 000</i>		
		<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>500 000</i>		
		<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>283 500</i>	
		<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>283 500</i>		
		Kiadások összesen			15 770 400

Kiadás

072111 Háziorvosi ellátás

adatok forintban

K3		Dologi kiadások			1 270 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		1 270 000	
		K331 Közzémi díjak	1 000 000		
		K351 Előzetesen felszámított áfa	270 000		
K5		Egyéb működési kiadások			1 576 000
	K51			1 576 000	
		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	1 576 000		
K6		Beruházások			36 000 000
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		19 500 000	
	K64	Egyéb eszközbeszerzés		13 000 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított Áfa		3 500 000	
K7		Felújítások			25 000 000
	K71	Felújítás(Árpád u.)		19 685 000	
	K74	Felújításhoz kapcsolódó Áfa		5 315 000	
		Kiadások összesen			63 846 000

082070 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és

Kiadás

megóvása

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			48 246 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		47 235 000	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	43 600 000		
		Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900 Ft/év)	2 435 000		
		K1109 Közlekedési költségtérítés	1 200 000		
	K12	Külső személyi juttatás		1 011 000	
		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	1 011 000		
K2		Munkaadó terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			6 116 000
K3		Dologi kiadások			48 100 000
	K31	Készletbeszerzés		5 000 000	
		K312 Üzemeltetési anyagok	1 500 000		
		K313 Árubeszerzés (Shop)	3 500 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		700 000	
		Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, fénymásoló bérleti díj, honlap)	500 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		32 300 000	
		K331 Közzémi díjak			
		- villamos energia	15 000 000		
		- gázenergia	5 000 000		
		- víz- és csatornadíj	800 000		
		K333 Bérleti díj	6 000 000		
		K334 Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	3 000 000		
		K337 Egyéb szolgáltatások	2 500 000		
	K34	Kiküldetés, reklám, propaganda		100 000	
		K341 Kiküldetés	100 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		10 000 000	
		Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	10 000 000		
		Kiadások összesen			102 462 000

Kiadás **82091 Közművelődés-közösség és társadalmi részvétel fejlesztése** adatok forintban

K5		Egyéb működési célú kiadások			46 452 800
		-Szigetvári Kultúr és Zöld Zóna			
	K512	Egyesület	46 452 800		
		Kiadások összesen			46 452 800

Kiadás **086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás** adatok forintban

K3		Dologi kiadások			5 500 000
	K31	Készletbeszerzés		1 500 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok			
		- rendezvényekhez egyéb üzemeltetési anyag	1 500 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		3 500 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások			
		- nemzetközi kapcsolatok	1 000 000		
		- Város napja	500 000		
		- Zrínyi nap	2 000 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		500 000	
		Működési célú előzetesen felszámított			
	K351	ÁFA	500 000		
K5		Egyéb működési célú kiadások			3 000 000
		Egyéb működési célú támogatás			
	K512	államháztartáson kívülre		3 000 000	
		- Polgármesteri keret	3 000 000		
		Kiadások összesen			8 500 000

Kiadás **104037 Intézményen kívüli gyermekékezés** adatok forintban

K3		Dologi kiadás			300 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		300 000	
		Vásárolt élelmiszer	300 000		
		Kiadások összesen			300 000

Kiadás **106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása** adatok forintban

K3		Dologi kiadások			11 500 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		9 500 000	
		Karbantartás, kisjavítás	7 000 000		
	K337	Egyéb szolgáltatás	2 500 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 000 000	
		Működési célú előzetesen felszámított			
	K351	ÁFA	2 000 000		
		Kiadások összesen			11 500 000

Kiadás **107055 Falugondnoki,tanyagondnoki szolgáltatás** adatok forintban

K1		Személyi juttatások			6 376 900
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>6 376 900</i>	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	6 145 000		
		K1107 Béren kívüli juttatás (cafetéria 231.900Ft/év)	231 900		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			830 000
K3		Dologi kiadások			2 355 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>1 500 000</i>	
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 500 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>25 000</i>	
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele /internet/	10 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	15 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>430 000</i>	
		K334 Karbantartás, kijavítás	150 000		
		K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 000		
		K337 Egyéb szolgáltatás	230 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>400 000</i>	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított Áfa	400 000		
		Kiadások összesen			9 561 900

Kiadás **107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások** adatok forintban

K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			49 250 000
	<i>K48</i>	<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>		<i>49 250 000</i>	
		- lakhatási támogatás	35 000 000		
		- szociális tűzifa	4 000 000		
		- létfenntartási gondokkal küzdő személyek támogatása	2 500 000		
		- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	2 800 000		
		- köztemetés	2 000 000		
		- rendkívüli élethelyzetbe került személyek támogatása	400 000		
		- szociális temetési kölcsön	1 000 000		
		- gyógyszer támogatás	1 500 000		
		- adósságszökkentési támogatás	50 000		
		Kiadások összesen			49 250 000

PÁLYÁZATOK

Kiadás **102031 Idősek nappali ellátása** adatok forintban

TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése					
K1		Személyi juttatások			2 040 000
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 040 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok			267 000
K7		Felújítások			100 000 000
	K71	Ingatlanok felújítása	78 740 000		
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	21 260 000		
Kiadások összesen					102 307 000

Kiadás **056010Komplex környezetvédelmi program** adatok forintban

Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program KEHOP-2.1.3-15-2016-00003					
K6		Beruházások			107 000 000
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		107 000 000	
K3		Dologi kiadások			29 000 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		29 000 000	
	K352	Beruházáshoz kapcsolódó fordított ÁFA	29 000 000		
Kiadások összesen					136 000 000

Kiadás **047 120 Piac üzemeltetése** adatok forintban

Top Plusz-1.1.1.-21 Helyi gazdaságfejlesztés					
K1		Személyi juttatások			3 050 000
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 050 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok			397 000
K7		Felújítások			373 671 000
	K71	Ingatlanok felújítása		294 230 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		79 441 000	
Kiadások összesen					377 118 000

Kiadás **062 020 Településfejlesztési projektek és támogatások** adatok forintban

Top Plusz-1.2.1-21. Élhető települések					
K1		Személyi juttatások			1 090 000
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 090 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok			142 000
K7		Felújítások			436 477 000
	K71	Ingatlanok felújítása		343 683 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		92 794 000	
Kiadás összesen					437 709 000

Kiadás **013250 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás** adatok forintban

Top Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00008. Vár u. 2. épület energetikai korszerűsítése					
K7		Felújítások			76 395 000
	K71	Ingatlanok felújítása		60 154 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		16 241 000	
Kiadások összesen					76 395 000

Kiadás **062020 Településfejlesztési projektek és támogatások** adatok forintban

Top Plusz-1.2.3-21. Belterületi közutak					
K1		Személyi juttatások			3 101 800
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 101 800		
K2		Munkaadót terhelő járulékok			403 200
K7		Felújítások			14 223 000
	K71	Ingatlanok felújítása		11 200 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		3 023 000	
Kiadások összesen					17 728 000

BEVÉTELEK

Bevételek **018010 Önkormányzatok elszámolása** adatok forintban

B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 254 740 662
	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 254 740 662	
	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	296 629 035	
	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	437 877 272	
	B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	378 213 661	
	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 680 761	
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	120 339 933	
		Bevételek összesen		1 254 740 662

Bevételek **018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek** adatok forintban

B8		Finanszírozási bevételek		276 432 238
	B81	Beldőldi finanszírozás bevétele	276 432 238	
	B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	276 432 238	
		Bevételek összesen		276 432 238

Bevételek **066020 Város és községgazdálkodás** adatok forintban

B3		Közhatalmi bevételek		500 000
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	
		-szabálysértési díj, helyszíni bírság	500 000	
B4		Működési bevételek		141 600 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	40 000 000	
	B403	Közvetített szolgáltatás ellenértéke	40 000 000	
	B406	Kiszámlázott Áfa	21 600 000	
	B408	Kamatbevétel	40 000 000	
		Bevételek összesen		142 100 000

Bevételek **041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás** adatok forintban

B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		120 000 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	120 000 000	
B4		Működési bevételek		3 000 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	
		Bevételek összesen		123 000 000

Bevételek **072111 Háziorvosi ellátás** adatok forintban

B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		52 000 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	52 000 000	
		Bevételek összesen		52 000 000

Bevételek		074031 Család és növekedés egészségügyi gondozás		adatok forintban	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			15 380 400
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	15 380 400		
		Bevételek összesen			15 380 400

Bevételek		082070 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása		adatok forintban	
B4					71 120 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
		-várbelépő, szolgáltatások	50 000 000		
		-várshop	6 000 000		
	B406	Kiszámlázott Áfa	15 120 000		
		Bevételek összesen			71 120 000

Bevételek		900020 Önkormányzat funkcióra nem sorolható bevételei		adatok forintban	
B3		Közhatalmi bevételek			889 500 000
	B34	Vagyon típusú adók		117 000 000	
		-magánszemélyek kommunális adója	45 000 000		
		-telekadó	12 000 000		
		-építményadó	60 000 000		
	B35	Termékek és szolgáltatások adói		761 000 000	
	B351	Helyi iparáruzési adó	750 000 000		
	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
		-idegenforgalmi adó	11 000 000		
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek		11 500 000	
		-talajterhelési díj	1 500 000		
		-bírság, pótlék	10 000 000		
		Bevételek összesen			889 500 000

Bevételek		900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek		adatok forintban	
B8					344 937 000
	B81			344 937 000	
	B811	Hitefelvétel	244 937 000		
	B812	Értékpapírműveletek	100 000 000		
		Bevételek összesen			344 937 000

PÁLYÁZATOK

Bevétel		056010 Komplex környezetvédelmi program		adatok forintban	
Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program KEHOP-2.1.3-15-2016-00003					
B2		Felhalmozási célú támogatások			136 000 000
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	136 000 000		
		Bevételek összesen			136 000 000

Bevétel		102031 Idősek nappali ellátása		adatok forintban	
TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése					
B2		Felhalmozási célú támogatások			100 000 000
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	100 000 000		
		Bevételek összesen			100 000 000

Bevétel		047 120 Piac üzemeltetése		adatok forintban	
Top Plusz-1.1.1.-21 Helyi gazdaságfejlesztés					
B2		Felhalmozási célú támogatások			369 724 000
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	369 724 000		
		Bevételek összesen			369 724 000

Bevétel		062 020 Településfejlesztési projektek és támogatások		adatok forintban	
Top Plusz-1.2.1.-21. Élhető települések					
B2		Felhalmozási célú támogatások			434 668 000
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	434 668 000		
		Bevételek összesen			434 668 000

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	292 615 000
K12	Külső személyi juttatás	1 200 000
K1	Személyi juttatás összesen	293 815 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	38 500 000
K31	Készletbeszerzés	5 750 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	10 900 000
K33	Szolgáltatási kiadások	47 900 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	14 800 000
K3	Dologi kiadások	79 450 000
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	3 500 000
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési kiadások		415 265 000
K9	Finanszírozási kiadások	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		415 265 000
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	33 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		33 000 000
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
B813	Maradvány igénybevétele	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	382 265 000
B8	Finanszírozási bevételek	382 265 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		415 265 000
	Foglalkoztatott létszám	42 fő

Kiadás **011130 Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások		275 601 300
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>274 401 300</i>
	K1101	Törvény szerinti illetmények	247 912 000	
	K1103	Céljuttatás, projektprémium	10 000 000	
	K1104	Helyettesítés	1 270 000	
	K1107	Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900Ft/év)	9 044 300	
	K1108	Ruházati költségtérítés	675 000	
	K1109	Közlekedési költségtérítés	3 000 000	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 500 000	
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatások</i>		<i>1 200 000</i>
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett jutatások	1 000 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások(reprezentáció)	200 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		36 250 000
K3		Dologi kiadások		79 100 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>5 400 000</i>
	K311	Szakmai anyagok	400 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok	5 000 000	
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>10 900 000</i>
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele(fénymásoló bérleti díj,internet,Kinéra,Digi,Vagyonkataszter)	10 000 000	
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	900 000	
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>47 900 000</i>
	K331	Közüzemi díjak		
		-villamos energia	2 500 000	
		-gáz szolgáltatás	6 500 000	
		-víz és csatornadíj	400 000	
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	
	K335	Közvetített szolgáltatás	25 000 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 000 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	11 000 000	
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám ,propaganda</i>		<i>100 000</i>
	K341	Kiküldetés kiadásai	100 000	
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>14 800 000</i>
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	13 000 000	
	K352	Fizetendő Áfa	1 000 000	
	K355	Egyéb dologi kiadások/hatósági díjak,cégautóadó/	800 000	
K6		Beruházások		3 500 000
	<i>K63</i>	<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>2 750 000</i>
	<i>K67</i>	<i>Beruházási előzetesen felszámított áfa</i>		<i>750 000</i>
Kiadás összesen				394 451 300

Kiadás

031030 Közterület rendjének fenntartása

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			18 213 700
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>18 213 700</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	16 088 000		
	K1104	Helyettesítés	1 430 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások /caféteria 231.900Ft/év/	695 700		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 250 000
K3		Dologi kiadások			350 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>150 000</i>	
	K312	Üzemeltetési anyagok	150 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>140 000</i>	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>60 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	60 000		
Kiadások összesen					20 813 700
Kiadás mindösszesen					415 265 000

Bevétel

011130 Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

adatok forintban

B4		Működési bevételek			33 000 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000		
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	25 000 000		
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 000 000		
Bevétel összesen					33 000 000

Bevétel

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8		Finanszírozási bevételek			382 265 000
	<i>B81</i>	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>			
	B816	Központi irányítószervi támogatás	382 265 000		
Bevétel összesen					382 265 000
Bevételek mindösszesen					415 265 000

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	31 559 500
K12	Külső személyi juttatás	0
K1	Személyi juttatás összesen	31 559 500
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	4 300 000
K31	Készletbeszerzés	3 600 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	920 000
K33	Szolgáltatási kiadások	4 900 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	150 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 750 000
K3	Dologi kiadások	11 320 000
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	0
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési kiadások		47 179 500
K9	Finanszírozási kiadások	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	8 200 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		8 200 000
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
B813	Maradvány igénybevétele	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	38 979 500
B8	Finanszírozási bevételek	38 979 500
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		47 179 500
	Foglalkoztatott létszám	5 fő

Kiadás

082044 Könyvtári szolgáltatás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			31 559 500
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>31 559 500</i>	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	26 000 000		
		K1107 Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900Ft/év)	1 159 500		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	4 400 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 300 000
K3		Dologi kiadások			8 170 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>600 000</i>	
		üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök,tisztítószerrek/	600 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>920 000</i>	
		Informatikai szolgáltatások igénybevétele(fénymásoló bérleti díj,internet,rendszerkarbantartás)	800 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>4 900 000</i>	
		K331 Közüzemi díjak			
		-villamos energia	200 000		
		-gáz szolgáltatás	3 000 000		
		-víz és csatornadíj	200 000		
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000		
		K337 Egyéb szolgáltatások	1 000 000		
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám propaganda</i>		<i>150 000</i>	
		K341 Kiküldetés	150 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>1 600 000</i>	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 500 000		
		K355 Egyéb dologi kiadások	100 000		
		Kiadás összesen			44 029 500

Kiadás

082042 Könyvtári állomány gyarapítás

K3		Dologi kiadások			3 150 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>3 000 000</i>	
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>150 000</i>	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			
		Kiadás összesen			3 150 000
		Kiadások mindösszesen			47 179 500

Bevétel 082044 Könyvtári szolgáltatások

B4			Működési bevételek			8 200 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke			
			Csorba Győző szolgáltatási díj	7 200 000		
			Egyéb bevétel/beiratkozás.napijegy.terembérlés stb/	1 000 000		
			Bevétel összesen			8 200 000

Bevétel 081030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8			Finanszírozási bevételek			38 979 500
	B81		<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>		38 979 500	
		B816	Központi irányítószervi támogatás	38 979 500		
			Bevétel összesen			38 979 500
			Bevételek mindösszesen			47 179 500

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	96 154 000
K12	Külső személyi juttatás	1 600 000
K1	Személyi juttatás összesen	97 754 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	13 001 000
K31	Készletbeszerzés	4 400 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 000 000
K33	Szolgáltatási kiadások	8 990 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	900 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 041 000
K3	Dologi kiadások	18 331 000
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	5 000 000
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési kiadások		134 086 000
K9	Finanszírozási kiadások	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		134 086 000
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		0
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
B813	Maradvány igénybevétele	20 128 000
B816	Központi, irányító szervi támogatás	113 958 000
B8	Finanszírozási bevételek	134 086 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		134 086 000
	Foglalkoztatott létszám	12 fő

Kiadás **104042 Család és gyermekjóléti szolgálat**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			32 462 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>			<i>32 462 000</i>
	K1101	Törvény szerinti illetmények	30 606 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900 Ft/év)	1 156 000		
	K1108	Ruházati költségtérítés	300 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	400 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 400 000
K3		Dologi kiadások			14 290 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>			<i>4 000 000</i>
	K312	Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök/	4 000 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>			<i>500 000</i>
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>			<i>6 890 000</i>
	K331	Közüzemi díjak			
		-villamos energia	1 000 000		
		-távhőszolgáltatás	3 190 000		
		-víz és csatornadíj	100 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 500 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	600 000		
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>			<i>400 000</i>
	K341	Kiküldetés kiadásai	400 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>			<i>2 500 000</i>
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 500 000		
Kiadások összesen:					51 152 000

<i>Kiadás</i>		<i>104043 Család és gyermekjóléti központ</i>	adatok forintban	
K1		Személyi juttatások		47 592 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>46 592 000</i>
	K1101	Törvény szerinti illetmények	42 767 000	
	K1107	Béren kívüli juttatások (cafetéria 231.900Ft/év)	1 625 000	
	K1108	Ruházati költségtérítés	300 000	
	K1109	Közlekedési költségtérítés	900 000	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 000 000	
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatás</i>		<i>1 000 000</i>
	K122	Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	1 000 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 300 000
K3		Dologi kiadások		3 914 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>300 000</i>
	K312	Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök/	300 000	
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>500 000</i>
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	400 000	
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000	
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>2 100 000</i>
	K331	Közüzemi díjak		
		-villamos energia	200 000	
		-gázszolgáltatás	800 000	
		-víz és csatornadíj	100 000	
	K334	Karbantartás , javítás	500 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő tevékenység	500 000	
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám ,propaganda</i>		<i>500 000</i>
	K341	Kiküldetés kiadásai	500 000	
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>514 000</i>
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	514 000	
K6		Beruházások		5 000 000
	K62	Ingatlan beszerzése, vásárlása	5 000 000	
Kiadás összesen				62 806 000

<i>Kiadás</i>		<i>062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk</i>		
K1		Személyi juttatások		17 700 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>17 100 000</i>
	K1101	Törvény szerinti illetmények	9 000 000	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	8 100 000	
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatás</i>		<i>600 000</i>
	K122	Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	600 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 301 000
K3		Dologi kiadások		127 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>100 000</i>
	K312	Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök/	100 000	
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>27 000</i>
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	27 000	
Kiadás összesen				20 128 000
Kiadások mindösszesen				134 086 000

Bevétel 081030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8		Finanszírozási bevételek			134 086 000
	<i>B81</i>	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>		<i>134 086 000</i>	
	<i>B813</i>	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>20 128 000</i>		
	<i>B816</i>	<i>Központi irányítaszervi támogatás</i>	<i>113 958 000</i>		
Bevételek mindösszesen:					134 086 000

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	618 379 000
K12	Külső személyi juttatás	6 768 000
K1	Személyi juttatás összesen	625 147 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	88 219 000
K31	Készletbeszerzés	99 260 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 153 000
K33	Szolgáltatási kiadások	72 728 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	301 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	42 407 000
K3	Dologi kiadások	217 849 000
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	9 976 000
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési kiadások		941 191 000
K9	Finanszírozási kiadások	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		941 191 000
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 945 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	63 446 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		65 391 000
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
B813	Maradvány igénybevétele	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	875 800 000
B8	Finanszírozási bevételek	875 800 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		941 191 000
	Foglalkoztatott létszám	96,8 fő

Kiadás **041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			5 047 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>5 047 000</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	4 902 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	145 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			320 000
K3		Dologi kiadások			12 000
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>12 000</i>	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	12 000		
Kiadás összesen					5 379 000

Kiadás **049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			6 284 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>6 284 000</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	5 720 000		
	K1106	Jubileumi jutalom	183 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	258 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	15 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	108 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			854 000
K3		Dologi kiadások			21 445 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>14 691 000</i>	
	K311	Szakmai anyagok	1 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	14 690 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>35 000</i>	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	10 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>2 741 000</i>	
	K331	Közüzemi díjak			
		-villamos energia	554 000		
		-gáz szolgáltatás	712 000		
		-távhő- és melegvíz szolgáltatás	152 000		
		-víz és csatornadíj	216 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	747 000		
	K335	Közvetített szolgáltatás	82 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	14 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	264 000		
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám ,propaganda</i>		<i>6 000</i>	
	K341	Kiküldetés kiadásai	6 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>3 972 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 668 000		
	K352	Fizetendő Áfa	288 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	16 000		
K6		Beruházások			165 000
	<i>K64</i>	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>130 000</i>	
	<i>K67</i>	<i>Beruházási előzetesen felszámított áfa</i>		<i>35 000</i>	
Kiadás összesen					28 748 000

Kiadás **091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			394 282 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>387 514 000</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	368 082 000		
	K1104	Készenlét, ügyelet, helyettesítési díj, túlóra	3 500 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	9 058 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	1 886 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	4 988 000		
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatások</i>		<i>6 768 000</i>	
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett juttatások	6 768 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			52 282 000
K3		Dologi kiadások			4 386 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>1 665 000</i>	
	K311	Szakmai anyagok	635 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	1 030 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>48 000</i>	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	48 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>1 608 000</i>	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1 608 000		
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám ,propaganda</i>		<i>160 000</i>	
	K341	Kiküldetés kiadásai	160 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>905 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	905 000		
K6		Beruházások			1 016 000
	<i>K64</i>	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>800 000</i>	
	<i>K67</i>	<i>Beruházási előzetesen felszámított áfa</i>		<i>216 000</i>	
Kiadás összesen					451 966 000

Kiadás

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			23 126 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>23 126 000</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	21 523 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 087 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	216 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	300 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			8 421 000
K3		Dologi kiadások			45 206 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>7 168 000</i>	
	K311	Szakmai anyagok	5 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	7 163 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>2 370 000</i>	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 810 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	560 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>27 006 000</i>	
	K331	Közüzemi díjak			
		- villamos energia	2 900 000		
		- gáz szolgáltatás	4 000 000		
		- távhő- és melegvíz szolgáltatás	6 500 000		
		- víz és csatornadíj	2 550 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	6 880 000		
	K335	Közvetített szolgáltatás	70 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	500 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	3 606 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>8 662 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8 583 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	79 000		
K6		Beruházások			3 048 000
	<i>K64</i>	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>2 400 000</i>	
	<i>K67</i>	<i>Beruházási előzetesen felszámított áfa</i>		<i>648 000</i>	
Kiadás összesen					79 801 000

Kiadás

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			85 740 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>85 740 000</i>	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	78 479 000		
		K1106 Jubileumi jutalom	2 036 000		
		K1107 Béren kívüli juttatások	3 484 000		
		K1109 Közlekedési költségtérítés	328 000		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 413 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			11 637 000
K3		Dologi kiadások			125 443 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>66 245 000</i>	
		K311 Szakmai anyagok	9 000		
		K312 Üzemeltetési anyagok	66 236 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>437 000</i>	
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	318 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	119 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>34 019 000</i>	
		K331 Közüzem díjak			
		-villamos energia	6 467 000		
		-gáz szolgáltatás	8 044 000		
		-távhő- és melegvíz szolgáltatás	2 606 000		
		-víz és csatornadíj	2 954 000		
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	8 527 000		
		K335 Közvetített szolgáltatás	917 000		
		K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	192 000		
		K337 Egyéb szolgáltatások	4 312 000		
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám ,propaganda</i>		<i>76 000</i>	
		K341 Kiküldetés kiadásai	76 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>24 666 000</i>	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	21 273 000		
		K352 Fizetendő Áfa	3 212 000		
		K355 Egyéb dologi kiadások	181 000		
K6		Beruházások			3 150 000
	<i>K63</i>	<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>154 000</i>	
	<i>K64</i>	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>2 325 000</i>	
	<i>K67</i>	<i>Beruházási előzetesen felszámított áfa</i>		<i>671 000</i>	
Kiadás összesen					225 970 000

Kiadás

104031 Gyermekbölcsődéi ellátása

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			104 036 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		387 514 000	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	95 646 000		
		K1104 Készenlét, ügyelet, helyettesítési díj, túlóra	1 400 000		
		K1106 Jubileumi jutalom	3 149 000		
		K1107 Béren kívüli juttatások	2 537 000		
		K1109 Közlekedési költségtérítés	504 000		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	800 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			13 812 000
K3		Dologi kiadások			12 746 000
	K31	Készletbeszerzés		3 935 000	
		K311 Szakmai anyagok	1 335 000		
		K312 Üzemeltetési anyagok	2 600 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		240 000	
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	90 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		5 813 000	
		K331 Közüzemi díjak			
		-villamos energia	450 000		
		-gáz szolgáltatás	500 000		
		-távhő- és melegvíz szolgáltatás	2 400 000		
		-víz és csatornadíj	450 000		
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000		
		K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	290 000		
		K337 Egyéb szolgáltatások	923 000		
	K34	Kiküldetés, reklám ,propaganda		51 000	
		K341 Kiküldetés kiadásai	51 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 707 000	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 697 000		
		K355 Egyéb dologi kiadások	10 000		
K6		Beruházások			2 165 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		1 705 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa		460 000	
Kiadás összesen					132 759 000

Kiadás

104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			6 632 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		6 632 000	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	6 216 000		
		K1107 Béren kívüli juttatások	244 000		
		K1109 Közlekedési költségtérítés	43 000		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	129 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			893 000
K3		Dologi kiadások			8 611 000
	K31	Készletbeszerzés		5 556 000	
		K312 Üzemeltetési anyagok	5 556 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		23 000	
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	21 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		1 529 000	
		K331 Közüzemi díjak			
		-villamos energia	129 000		
		-gáz szolgáltatás	44 000		
		-távhő- és melegvíz szolgáltatás	542 000		
		-víz és csatornadíj	330 000		
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	126 000		
		K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	19 000		
		K337 Egyéb szolgáltatások	339 000		
	K34	Kiküldetés, reklám ,propaganda		8 000	
		K341 Kiküldetés kiadásai	8 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 495 000	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 493 000		
		K355 Egyéb dologi kiadások	2 000		
K6		Beruházások			432 000
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		96 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		244 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa		92 000	
Kiadás összesen					16 568 000
Kiadás mindösszesen					941 191 000

Bevétel 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

adatok forintban

B8		Finanszírozási bevételek			875 800 000
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei			
		B816	Központi irányítószerzői támogatás	875 800 000	
Bevétel összesen					875 800 000

Bevétel 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

adatok forintban

B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 945 000
		B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 945 000	
Bevétel összesen					1 945 000

Bevétel 049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek

adatok forintban

B4		Működési bevételek			18 148 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	14 290 000	
		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 858 000	
Bevétel összesen					18 148 000

Bevétel 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

adatok forintban

B4		Működési bevételek			39 626 000
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	
		B405	Ellátási díjak	27 264 000	
		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 362 000	
		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 000 000	
Bevétel összesen					39 626 000

Bevétel 104031 Gyermekek bölcsődéi ellátása

adatok forintban

B4		Működési bevételek			3 910 000
		B405	Ellátási díjak	3 910 000	
Bevétel összesen					3 910 000

Bevétel 104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében

adatok forintban

B4		Működési bevételek			1 762 000
		B405	Ellátási díjak	1 387 000	
		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	375 000	
Bevétel összesen					1 762 000
Bevételek mindösszesen					941 191 000

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei
2025. évi költségvetési létszámkerete**

Megnevezés	Költségvetési engedélyezett létszám (fő)
Szigetvári Polgármesteri Hivatal	42
Molnár Imre Városi Könyvtár	5
Szigetvár Város Önkormányzat	84,5
Család és Nővédelem	1
Részönkormányzat	2
Önkormányzat	4
Tanyagondnoki szolgálat	1
Történelmi hely /vár/	10,5
Közfoglalkoztatottak	66
Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat	12
Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	96,8
Összesen:	240,3

Felhalmozási célú kiadások

adatok forintban

BERUHÁZÁSOK		2025. évi összeg
1.	Vár utca 12.	6 000 000
2.	Vigadó épület felújítása. funkcióbővítése	100 000 000
3.	Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program KEHOP-2.1.3-15-2016-00003	107 000 000
4.	TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése Vár u.2.	76 395 000
5.	TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak	14 223 000
6.	TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések	436 477 000
7.	TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés	373 671 000
8.	TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	100 000 000
9.	Fogorvosi rendelő vásárlása. berendezése	61 000 000
10.	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzése	3 500 000
11.	Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat ingatlan vásárlása	5 000 000
12.	Szigetvári Óvodái, Bölcsődéi és Konyhai eszközbeszerzései (konyhai eszközök, udvari mozgásfejlesztő stb.)	9 976 000
Összesen:		1 293 242 000

Felhalmozási célú bevételek

adatok forintban

1.	Vár utca 12. kivitelezés ÖNERŐ	6 000 000
2.	Vigadó épület felújítása, funkcióbővítése II. üteme ÖNERŐ	0
	Vigadó épület felújítása, funkcióbővítése II. üteme (értékpapír értékesítés)	100 000 000
3.	Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 ÖNERŐ	0
	Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 EU-s támogatás	107 000 000
4.	TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése Vár u.2. támogatás	0
	TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése Vár u.2. pénzmaradvány	76 395 000
5.	TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak támogatás	0
	TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak (pénzmaradvány)	14 223 000
6.	TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések támogatás	434 668 000
	TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések(pénzmaradvány)	1 809 000
7.	TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés támogatás	369 724 000
	TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés(pénzmaradvány)	3 947 000
8.	TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése támogatás	100 000 000
	TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése(pénzmaradvány)	0
9.	Fogorvosi rendelő vásárlása, berendezése (önerő)	11 000 000
	Feladatellátásban lévő önkormányzatok támogatása	50 000 000
10.	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzése	3 500 000
11.	Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat ingatlan vásárlása	5 000 000
12.	Szigetvári Óvodái, Bölcsődéi és Konyhai eszközbeszerzései (konyhai eszközök, udvari mozgásfejlesztő stb.)	9 976 000
Összesen:		1 293 242 000

ebből:

Szigetvár Város Önkormányzat
Felhalmozási mérleg 2025. év

9. melléklet

-Pénzmaradvány	146 374 000
-Értékpapír értékesítés	100 000 000
-Pályázati összeg, egyéb bevétel	1 011 392 000
-Saját bevételből. önerő	35 476 000

Több éven áthúzódó kiemelt kiadások feladatonkénti kimutatása 2025. év

eFt

Pályázat megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025.év utáni felhasználás
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6.</i>
KEHOP-2.1.3-15-2016-00003.Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program	2 033 229	2019-2025.	1 897 229	136 000	
Vigadó épületének felújítása	769 904	2017-2026.	103 027	100 000	566 877
TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése Vár u.2.	201 824	2022-2025.	125 429	76 395	0
TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak	300 165	2022-2025.	282 437	17 728	0
TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések	476 958	2022-2025.	39 249	437 709	0
TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés	400 579	2022-2025.	23 461	377 118	0
TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	316 092	2022-2026.	22 609	102 307	191 176
TOP Plusz-3.1.2-21-BA1-2022 Szociális célú városrehabilitáció soft	27 269	2022-2026.	15 192	6 000	6 077
Összesen:	4 526 020		2 508 633	1 253 257	764 130

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Belterületi utak
Top-Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő	0	9 277	0	9 277
Központi támogatás			0	0
EU-s forrás	290 888	0		290 888
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
<i>Források összesen</i>	<i>290 888</i>	<i>9 277</i>	<i>0</i>	<i>300 165</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	0		3 505	3 505
Dologi jellegű	0			0
Beruházások, felújítások	7 915	274 522	14 223	296 660
Egyéb	0			0
<i>Összesen</i>	<i>7 915</i>	<i>274 522</i>	<i>17 728</i>	<i>300 165</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Élhető települések
Top Plusz-1-2.1-21-BA1

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő					0
Központi támogatás					0
EU-s forrás	476 958			434 668	911 626
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
<i>Források összesen</i>	<i>476 958</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>434 668</i>	<i>911 626</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű		895	3 458	1 232	5 585
Dologi jellegű			663		663
Beruházások, felújítások	6 439	21 038	6 756	436 477	470 710
Egyéb	0	0	434 668		434 668
<i>Összesen</i>	<i>6 439</i>	<i>21 933</i>	<i>445 545</i>	<i>437 709</i>	<i>911 626</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Helyi gazdaságfejlesztés
Top Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő					0
Központi támogatás					0
EU-s forrás	400 579			369 724	770 303
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
<i>Források összesen</i>	400 579	0	0	369 724	770 303
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű		380	2 670	3 447	6 497
Dologi jellegű		6	288		294
Beruházások, felújítások	3 573	11 776	623	373 671	389 643
Egyéb	965	3 180	369 724		373 869
<i>Összesen</i>	4 538	15 342	373 305	377 118	770 303

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Nyugat- és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító pályázat
KEHOP-2.1.3-15

e Ft

<i>Források</i>	<i>2017- 2020.</i>	<i>2021.</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő	15					1 000	1 015
Központi támogatás		127 856	143 584	57 127	74 777	107 000	510 344
EU-s forrás		473 542	531 793	211 582	276 953	28 000	1 521 870
Társfinanszírozás							0
Hitel							0
Egyéb forrás							0
<i>Források összesen</i>	<i>15</i>	<i>601 398</i>	<i>675 377</i>	<i>268 709</i>	<i>351 730</i>	<i>136 000</i>	<i>2 033 229</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2017- 2020.</i>	<i>2021.</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű							0
Dologi jellegű	15						15
Beruházások, felújítások		473 542	531 793	211 582	276 953	107 000	1 600 870
Egyéb (áfa)		127 856	143 584	57 127	74 777	29 000	432 344
<i>Összesen</i>	<i>15</i>	<i>601 398</i>	<i>675 377</i>	<i>268 709</i>	<i>351 730</i>	<i>136 000</i>	<i>2 033 229</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

*Épületenergetika korszerűsítése Vár u.2.,
Deák F. tér 16.
TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008.*

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő	1 814	0	0		1 814
Központi támogatás	0			0	0
EU-s forrás	194 325	0	0	0	194 325
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0	0
Egyéb forrás	265	0	0	5 420	5 685
Források összesen	196 404	0	0	5 420	201 824
					0
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	395	1 405	694	0	2 494
Dologi jellegű			0	0	0
Beruházások, felújítások	7 196	49 658	66 081	76 395	199 330
Egyéb	0	0		0	0
Összesen	7 591	51 063	66 775	76 395	201 824

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra
Top Plusz-3.3.2-21-BA1-2022.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő						0
Központi támogatás						0
EU-s forrás	315 089			100 000	186 592	601 681
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás			1 003			1 003
<i>Források összesen</i>	<i>315 089</i>	<i>0</i>	<i>1 003</i>	<i>100 000</i>	<i>186 592</i>	<i>602 684</i>

<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű		469	2 429	2 307		5 205
Dologi jellegű			6			6
Beruházások, felújítások	3 777	3 183	12 745	100 000	191 176	310 881
Egyéb			286 592			286 592
<i>Összesen</i>	<i>3 777</i>	<i>3 652</i>	<i>301 772</i>	<i>102 307</i>	<i>191 176</i>	<i>602 684</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Szociális célú városrehabilitáció
Top Plusz-3.1.2-21-BA1-2022-00001.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő				0	0
Központi támogatás				0	0
EU-s forrás	27 269			0	27 269
Társfinanszírozás				0	0
Hitel				0	0
Egyéb forrás				0	0
<i>Források összesen</i>	<i>27 269</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>27 269</i>

<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	3 432	6 021	6 000	6 077	21 530
Dologi jellegű	5 726	13	0	0	5 739
Beruházások, felújítások				0	0
Egyéb				0	0
<i>Összesen</i>	<i>9 158</i>	<i>6 034</i>	<i>6 000</i>	<i>6 077</i>	<i>27 269</i>

Közvetett támogatások (kedvezmények) bemutatása 2025. év

sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmények adatok forintban összege	Kedvezményezettek száma fő
1	2	3	0
1.	Ellátottak térítési díjának csökkentése, elengedése	0	0
2.	Ellátottak kártérítésének csökkentése, elengedése	0	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
5.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
6.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
7.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
8.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
9.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
10.	.....-ból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
11.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	684 506	2
12.	Magánszemélyek kommunális adójából biztosított kedvezmény, mentesség	7 000	1
13.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	9 700 630	66
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0
16.	Egyéb kedvezmény	0	0
17.	Egyéb kölcsön elengedése	0	0
	Összesen	10 392 136	69

Szigetvár Város Önkormányzat

Tervezett adóbevételek adónemenkénti részletezése 2025. év

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv
Építményadó	60 000 000	60 000 000
Telekadó	10 000 000	12 000 000
Magánszemélyek kommunális adója	42 000 000	45 000 000
Idegenforgalmi adó	8 500 000	11 000 000
Helyi iparüzési adó	395 000 000	750 000 000
Talajterhelési díj	1 000 000	1 500 000
Összesen	516 500 000	879 500 000

2025. évi központi költségvetési támogatás

14.melléklet
adatok forintban

<i>Megnevezés</i>		Központi költségvetési törvény alapján
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	184 875 645
1.1.1.2.	Településüzemeltetés-zöldgazdálkodás támogatása	14 731 600
1.1.1.3.	Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása	56 426 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés-köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közutak támogatása	10 307 640
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	27 431 600
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatások	2 756 550
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása B111	296 629 035
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	48 889 972
1.2.2.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok bérének támogatása	272 954 300
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők részére adandó többkétkiadáshoz	11 062 000
1.2.5.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját segítők bérének támogatása	104 971 000
1.2.7	Diabetes ellátási pótlék	0
1.2.	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	437 877 272
1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	0
1.3.2.1.	Család és gyermekjóléti szolgálat	51 151 870
1.3.2.2.	Család és gyermekjóléti központ	48 744 000
1.3.2.3.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	14 062 380
1.3.2.5.	Tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500
1.3.3.	Bölcsőde támogatása	116 717 400
1.3.	Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B113	237 019 150
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	67 767 480
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	73 254 891
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	172 140
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B113	141 194 511
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	21 680 761
	Támogatás összesen:	1 134 400 729

Kimutatás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1) bekezdése szerinti ügyletekről és kezességvállalásokról fennálló kötelezettségekről és a 353/2011. (XII. 30.) Korm.rendelet 2.§-a szerinti saját bevételekről

adatok ezer forintban

Hitelező pénzintézet	Hitel típusa	Hitelszerződés szerinti összege	Hiteállomány 2024. 12.31-én	Lejárat	2025.	2026.	2027.
OTP Bank Nyrt.	Folyósámbla hitel	210 000	0	2025.09.30	igénybevétel szerint	0	0
		90 000	0	2025.12.31	igénybevétel szerint	0	0
Készfizető kezességvállalás							
OTP Bank Nyrt.	Szigetvári Gyógyfürdő K/ft.	280 000		2026.03.30	33 997	7 872	
	Saját bevételek				889 500	804 000	804 000

Várható hosszú lejáratú hitel felvétele

	Felvétel időpontja	Lejárat	megjegyzés
OTP Bank Nyrt	244 937 000	2025.06.10	2025. évre moratórium

Az önkormányzat 2026- 2028. évekre vonatkozó - a Stabilitási törvény
előírásainak megfelelő - saját bevételei,
a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § szerint

adatok ezer
forintban

Ssz.	Megnevezés	2026.	2027.	2028.
1.	Helyi adóból származó bevétel	800 000	800 000	800 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
4.	Tárgyi eszközök és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 000	4 000	4 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
	Összesen:	804 000	804 000	804 000

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai
2025. év

17.melléklet
adatok forintban

Hitelfelvevő neve	Hitelt folyósító pénzintézet	Felvett hitel összege, dátuma: 2016.	Hitel futamidő	Hitel lejárat	2024. dec.31.ig teljesített kifizetés	2025.	2026.
Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	280 000 000	9,5 év	2026.03.30	242 880 000	29 440 000	7 680 000
	Tőke						

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	likviditási hite	20 000 000	naptári éven belüli	2025.12.31
----------------------------	----------------	------------------	------------	---------------------	------------

Szigetvár Város Önkormányzat

2025. évi önként vállalt /nem kötelező/ működési feladatok

Feladatok	Tervezett összeg
Gyógyfürdő kezességvállalás	50 000 000
Rendőrség támogatása	500 000
Vár működési kiadásai	31 342 000
Nemzetközi kapcsolatok	1 000 000
Tanuszoda kompenzáció	30 000 000
Zrínyi Miklós Díj	100 000
Rendezvények(Zrínyi nap, Város napja, nyugdíjas találkozó,nőnap,mikulás)	2 500 000
Részönkormányzat szemétszállítás	4 800 000
Bursa Hungarica támogatás	600 000
TDM támogatása	4 370 000
Polgármesteri keret	3 000 000
Összesen:	128 212 000

Szigetvár Város Önkormányzat
2025. év

19. melléklet
adatok formában

2025. évi várható kiadási - bevételi előirányzatainak teljesüléséről
Előirányzat-felhasználási ütemterv

Kiadások	2025. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1. Személyi juttatás	1 283 649 900	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825	106 970 825
2. Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	166 770 200	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 520	13 897 480
3. Dologi kiadás	675 917 500	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 450	56 326 550
4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	49 250 000	5 000 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	3 925 000	5 000 000	3 925 000
5. Egyéb működési célú kiadások	622 554 700	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 880 000	51 874 700
6. Beruházások	161 476 000	0	0	100 000 000	0	0	50 000 000	11 476 000	0	0	0	0	0
7. Felújítások	1 131 766 000	0	0	0	50 000 000	50 000 000	500 000 000	400 000 000	50 000 000	81 766 000	0	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	244 937 000	0	0	0	0	0	244 937 000	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási kiadások	1 411 002 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 584 000
Kiadások összesen:	5 747 323 800	351 658 295	350 583 295	450 583 295	400 583 295	400 583 295	1 145 520 295	762 059 295	400 583 295	432 349 295	350 583 295	351 658 295	350 578 555

Bevételek	2025. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 444 066 062	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	120 330 800	115 330 800	125 427 262
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	1 040 392 000	0	0	0	50 000 000	50 000 000	450 000 000	400 000 000	50 000 000	40 392 000	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	890 000 000	0	500 000	412 237 500	0	15 000 000	0	0	0	452 237 500	25 000	10 000 000	0
4. Működési bevételek	320 366 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 690 000	26 776 000
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Finanszírozási bevételek	2 052 409 738	215 300 000	210 000 000	217 583 500	203 882 700	117 583 500	362 520 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	117 583 500	137 712 038
Költségvetési bevételek összesen:	5 747 323 800	362 320 800	357 520 800	776 841 800	400 903 500	329 604 300	959 541 300	664 604 300	314 604 300	757 233 800	264 629 300	269 604 300	289 915 300

Szigetvár Város Önkormányzat
2025. év

20.melléklet
adatok forintban

Beszámoló az átmeneti gazdálkodásról 2025.01.01-2025.02.28.

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K1	Személyi juttatás összesen	213 941 650
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	27 795 040
K3	Dologi kiadások	112 652 900
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	8 925 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	103 760 000
K6	Beruházások	0
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési kiadások		467 074 590
K9	Finanszírozási kiadások	235 167 000
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		702 241 590
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	240 661 600
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	500 000
B4	Működési bevételek	53 380 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		294 541 600
B8	Finanszírozási bevételek	425 300 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		719 841 600

**Szigetvár Város Önkormányzat
Pénzintézettől felvett hitelek 2025-ban**

21.melléklet
adatok forintban

Hitelező pénzintézet	Hitel típusa	Hitelszerződés szerinti összege	Hitelállomány 2024. december 31-én	Kezdetre	Lejárat	Kamat (kamatbázis+kamatfelár) havi BUBOR+2,5%
OTP Bank Nyrt.	Működési hitel (1-2-24-3100-0584-0)	210 000 000	0	2025.01.02	2025.09.30	változó
		90 000 000	0	2025.10.01	2025.12.31	változó

Általános indokolás

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet III. fejezetében, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvényben meghatározottak figyelembevételével az alábbi rendeletet alkotja:

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Ezen rendelkezés a rendelet célját tartalmazza.

A 2. §-hoz és a 3. §-hoz

A 2- és 3. § az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének hatályáról és alkalmazott jogszabályi hivatkozásokról rendelkezik.

A 4. §-hoz

A rendelet kiadási főösszegét kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

A 6. §-hoz

Ezen szakasz a bevételi többlet felhasználásról rendelkezik.

A 7. §-hoz

A 225. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza ezen szakasz.

A 8. §-hoz

A 2024. évi előirányzat módosítására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A 9. §-hoz

A költségvetési szervek költségvetési támogatásának kiutalására vonatkozó eljárásrendet szabályozza ezen szakasz.

A 10. §-hoz

Ezen § az önkormányzat szabad pénzeszközeinek felhasználási módjára vonatkozó szabályokról rendelkezik.

A 11. §-hoz

Polgármester átmeneti intézkedésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.

A 12. §-hoz

A behajthatatlan követelések rendezésének szabályozásáról rendelkezik ezen szakasz.

A 13–20. §-hoz

Ezen szakaszok a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályozást tartalmazza.

A 21. §-hoz és a 22. §-hoz

A 21-22. § a támogatás nyújtásával, pénzeszköz átadással kapcsolatos szabályozást tartalmazza.

A 23. §-hoz

A nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozó szabályozásról rendelkezik ezen §.

A 24. §-hoz

A 24. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>	Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .../2025. (.....) önkormányzati rendelete			
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Jogszabályban meghatározottak szerint	Nincs	Nincs	Nincs
<u>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</u> az Alaptörvény, a mindenkor költségvetési törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő annak megalkotását.				
<u>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</u> mulasztás, törvényességi észrevétel				
<u>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek</u>				
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	