



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 44.
MELLÉKLET: 25 db

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének/2024. (...) önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

ELŐTERJESZTÉS

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2024. február 29.-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	Gyurkovics János alpolgármester
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető Smolek Erika kodifikátor Tarnóy Adrienn költségvetési és pénzügyi ügyintéző
ELŐADÓ:	dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző
KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:	
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	
EGYÉB SZERVEZET:	Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács Ifjúsági Érdekegyeztető Fórum Tolna Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Tolna Megyei Szervezete
MEGTÁRGYALTA:	HATÁROZAT SZÁMA:
Pénzügyi Bizottság	.../2024.(...) határozat
Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság	.../2024.(...) határozat
Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság	.../2024.(...) határozat
Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság	.../2024.(...) határozat
Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság	.../2024.(...) határozat
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:	dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

Terjedelem: 1 +76 oldal

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének/2024. (....) önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, - Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) rendelkezéseit alapul véve - benyújtom a közgyűlésnek az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdése szerint a **jegyző az általa vezetett hivatal bevonásával a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig**, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig **nyújtja be a képviselő-testületnek.**

A (4) bekezdés szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és 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 Áht. 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 2024. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása a fenti rendelkezések alapján történt, melynek során figyelembe kell venni a hatályba lépett jogszabályváltozásokat, és a közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségeket is.

I. MAGYARORSZÁG 2024. ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK FŐ JELLEMZŐI

„Általános indokolás

Védelmi költségvetés Magyarországnak

A 2024-es költségvetés a védelem költségvetése. Olyan költségvetésre van szükség, ami garantálja az ország fizikai és gazdasági biztonságát, megvédi a magyar családokat, a munkahelyeket, a nyugdíjakat és továbbra is fenntartja az Európában egyedülálló rezsvédelmi rendszert.

Az ország védelmét tovább erősítjük. Fenntartjuk a rezsitámogatási rendszert. Az elmúlt évekhez hasonlóan továbbra is védelmet nyújthatunk a magyar családoknak és vállalkozásoknak a világpiaci energiaárak emelkedésével szemben. A munkahelyek védelme is kiemelt szerepet kap a 2024-es költségvetésben. A magyar családok boldogulásának és a gazdaság fejlődésének is a munka az alapja. Kiemelt célunk, hogy fenntartsuk a teljes foglalkoztatást és megvédjük a 2010 óta létrejött 1 millió új munkahelyet.

A mostani rendkívüli időkben is kiemelt figyelmet fordítunk a magyar családokra, támogatjuk a gyermekvállalást és a gyermeknevelést. Megújul a családtámogatási rendszer és megmaradnak a családi adókedvezmények. A családtámogatásokra több mint három és félszer több jut majd, mint 2010-ben. Megvédjük a nyugdíjasokat, továbbra is megőrizzük a nyugdíjak értékét és a 2022-ben visszaépített 13. havi nyugdíjat.

2024-ben várhatóan 4 százalékkal bővül a magyar gazdaság, eközben tovább csökkentjük az államadósságot és a költségvetési hiányt. Az a célunk, hogy az elhibázott brüsszeli szankciók miatt megugrott inflációt 2024-ben jelentősen, 6 százalék körüli mértékre csökkentsük.

A Kormány gazdaságpolitikájának fő vonásai, az államháztartás alakulása I. A Kormány gazdaságpolitikája 2010 óta a magyar gazdaság növekedési pályára állt, a növekedés dinamikáját előbb a járvány, most a háború lassította le. kormányzati intézkedéseknek is köszönhetően 2021-ben rekordmértékű, 7,2%-os GDP-növekedést ért el a magyar gazdaság. Ez a dinamikus növekedés azonban 2022-ben lelassult az orosz-ukrán háború messzemenő negatív következményei és az elhibázott brüsszeli szankciók miatt.

Az államháztartás céljai és keretei

Költségvetés-politikai keretek

A magyar Kormány célja az infláció év végére egyszámjegyre csökkentése, a gazdasági növekedés és a teljes foglalkoztatottság fenntartása, a családok, a nyugdíjasok és a kiszolgáltatott vállalatok védelme, valamint az államháztartási hiány és az államadósság arányának egyidejű csökkentése. A kormányzati cél világos: vissza kell térni a pandémiát megelőző hiány- és adósságcsökkentő, valamint gazdasági növekedési pályára.

A költségvetés 2024-ben kiegyensúlyozott gazdasági növekedés mellett a hiány és az államadósság folytatódó csökkenésével számol.

A 2024. évi költségvetési törvényjavaslat:

- 4%-os gazdasági növekedéssel,
- 6%-os inflációval,
- 2,9%-os GDP-arányos hiánycéllal, valamint
- a jogszabály által előírt mértékű biztonsági tartalékkal számol.

A Kormány kiemelt célnak tekinti, hogy amennyiben a GDP az előre jelzett felett nő, akkor a többletbevételt a hiány további csökkentésére kell fordítani.”

II. SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI JAVASLATA

Szekszárd város a 2024. évben „kétlépcsős” tervezési folyamatot vezetett be, melynek keretében 2024. február 1-jén Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése megismerte a 2024. évi költségvetéséről szóló előterjesztést. Mindezt azzal a kiemelt céllal tette, hogy a tervezési munka során, a Közgyűlésnek lehetőséget biztosítson a konstruktív munkára, együtt gondolkodásra. A Közgyűlés 7/2024. (II.1.) számú határozatában felkérte Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának bizottságait, hogy - szakterületüknek megfelelően – vizsgálják meg, és tegyék meg javaslatukat az államháztartáson kívüli szervezetek támogatásának összegéről, valamint a Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft., és a Szekszárdi Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatási többletigényéről.

Szekszárd város 2024. évi **költségvetési javaslata a biztonságos működést és a védelem finanszírozását alapozza meg.** A biztonságos működést tűzve ki célul, a költségvetés az előző évekhez hasonlóan nem számol működési hiánnyal, a város biztonságos működtetése mellett célkitűzése a megkezdett fejlesztések megvalósítása.

A költségvetés tervezésénél kiemelkedő szempont volt, hogy a működőképesség biztosítása mellett a **lehetőségekhez igazodó fejlesztések a lakosság életminőségét leginkább befolyásoló szinteket fogják át,** a fejlődés a város szinte minden területén érzékelhető legyen, érintse az infrastruktúra, a közlekedésfejlesztés, a szociális ellátás, az egészségügy és az oktatás területeit.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: SZMJV Önkormányzata) Közgyűlése a 183/2020. (05.28.) határozatával elfogadta az **önkormányzat 2020-2025. évi gazdasági programját.** Az abban rögzített elvek, és az elhatározott vagy megkezdett fejlesztések határozták meg a tervezés fő irányait.

A 2023-as költségvetési évben befejeződtek az egészségügyi alapellátási szektorban a fejlesztések, valamint az infrastrukturális, és a közlekedésfejlesztés területén végrehajtott beruházások. Vannak azonban olyan projektek, amelyek a stratégiai tervezésben továbbra is szerepelnek, de ezek 2024. évre vonatkozó elemei a jelen költségvetési tervezetben nem szerepelnek.

A fejlesztésekkel párhuzamosan takarékos gazdálkodás mellett a város hátteret biztosít az önkormányzat által fenntartott, illetve társulásban működtetett intézmények finanszírozásához. Az önkormányzati tulajdonban lévő gazdálkodó cégek közül három nonprofit Kft.; a Szekszárdi Közművelődési Kft, az Alisca-Terra Kft és a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2024. évi finanszírozásához jelentős támogatással járul hozzá az önkormányzat.

Az előző évekhez hasonlóan 2024. évben a fejlesztésekhez nem tervezzük hitel felvételét, az év során időszakonként átmenetileg felmerülő forráshiányt likviditási hitellel hidalja át az önkormányzat. Ennek a keretösszege jelen időpontban 1 milliárd forint, éven belüli többszöri igénybevételi lehetőséggel és év végi visszafizetéssel.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési javaslata a fejlesztési politikájával összhangban továbbra is Szekszárd város hosszútávú, tudatos fejlesztésével számol, a lehetőségek függvényében alakítva a fejlesztéseket. A településfejlesztési stratégiával összhangban a városüzemeltetés költségvetése is az elengedhetetlen biztonságos működésre fordítja a hangsúlyt, de az esetleges többletforrások biztosította lehetőségek kihasználásával továbbra is cél az élhető, biztonságos közlekedéssel, virágos parkokkal, zöldfelületekkel és jó parkolási lehetőségekkel rendelkező város működtetésének fejlesztése, amellett, hogy az elmaradt városrészek felzárkóztatása is folyamatosan zajlik.

A költségvetésbe a korábbi közgyűlési döntések finanszírozást érintő hatásai beépítésre kerültek. A költségvetésben szereplő fejlesztésekhez a költségvetés előterjesztett javaslata biztonságos finanszírozási hátteret ad, melynek érdekében a költségvetést tartalék beépítésével tervezi, azonban év közben a képviselő testület felelőssége, hogy átgondolt, következetes tervezéssel a lehetőségek függvényében a még elindítható fejlesztéseket a legnagyobb hatékonysággal valósítsa meg.

III. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési tervezete a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét

10 976 035 ezer Ft- ban

javasolja megállapítani.

Az idei költségvetésben is a korábban bevezetett tagolásban, azaz működési és felhalmozási cél szerinti bontásban mutatjuk be a költségvetési előirányzatokat, külön kimutatva a finanszírozási bevételeket és kiadásokat is. Az előirányzatokat ezen kívül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megbontásban is tartalmazza az előterjesztés.

A költségvetési rendelet előkészítése során továbbra is az egyik **legfontosabb alapelv, hogy működési hiány nem tervezhető**, mely követelményt Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111.§ (4) bekezdése rögzíti. Az előzőek tükrében a költségvetési rendelet tervezet kiadási igényeit a tényleges és az általunk tervezett bevételekhez kellett igazítani.

Hangsúlyozni kívánjuk, hogy a benyújtott rendelet tervezet egy általunk összeállított bevételi és kiadási javaslatot tartalmaz azt a közgyűlés annak elfogadásának időpontjában és azt követően módosíthatja úgy, hogy a tervezeten belül a javasolt kiadási előirányzathoz felelősen megjelöli annak fedezetét.

SZMJV Önkormányzata összesített 2024. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzatát, jogcímenkénti bontásban a rendelettervezet *4. melléklete* tartalmazza.

1. Bevételek előirányzata kiemelt előirányzatonként:

A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat az önkormányzat működését szolgáló központi költségvetési támogatásokat és egyéb működési célú támogatások előirányzatát foglalja magában.

A működési támogatások szerkezete öt főbb csoportra oszlik, mely igazodik a költségvetési törvényben megjelölt jogcímekhez. A központi költségvetésből származó támogatások mértékének meghatározása a feladatfinanszírozás elvén alapul.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen az önkormányzat a 2024-as évre 903 974 ezer Ft bevételi előirányzatot tervez a 2023-es 814 351 ezer Ft bevétellel szemben.

2023. évben a 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti kiegészítő támogatásban részesültek az óvodai, bölcsődei és szociális ellátások, valamint a közvilágítás energiafogyasztásához. 2023. évben 365 265 ezer Ft támogatást jelentett, mely adat a tervezéskor már rendelkezésre állt. Az idei évben, a 2023. novemberi megalapozó felmérések alapján, a bölcsődei és szociális ellátások energiatámogatása beépítésre került az üzemeltetési támogatás összegébe.

Az óvodai ellátás és a közvilágítás energiatámogatására év közben várható előirányzat módosítás, melynek összege a költségvetés készítésekor még nem ismert.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása az alábbi jogcímekeket tartalmazza:

a: Önkormányzati hivatal működésének támogatása – elismert hivatali létszám alapján

b: Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok

ba: Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása

bb: Közvilágítás fenntartásának támogatása

bc: Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

bd: Közutak fenntartásának támogatása

c: Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

d: Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

e: Üdülőhelyi feladatok támogatása

f: Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

Ezen jogcímekekre járó állami támogatás összegét a központi rendszer meghatározott mutatók alapján számítja ki (lakosságszám, területnagyság stb.). A települési önkormányzatot a fent felsorolt jogcímeken megillető támogatás összegét az idei évtől nem csökkenti a beszámítás.

Az egyes köznevelési feladatok támogatása címén 686 683 ezer Ft támogatást tervez az Önkormányzat a 2024-es évre. Ezen jogcím tekintetében a meghatározó mutató legfőképpen a várható gyermeklétszám, ami a bér- és működési költségeket meghatározza. Ennél a jogcímnél az előző évhez képest – a gyermek létszám, valamint a pedagógusokat érintő bérintézkedések növekedése miatt – 147 028 ezer Ft-tal magasabb a támogatás mértéke.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása terén az Önkormányzat 1 202 995 ezer Ft állami támogatási bevétellel számol, ami a 2023-es évhez képest 27 941 ezer Ft-tal magasabb összeg. Ennek legfőbb oka, hogy a bölcsődei dolgozókat, valamint a gyermekétkeztetési és szociális ellátási területeket is érintik a bérintézkedések.

Az önkormányzat kulturális feladatainak finanszírozása címén a 2024-as évre 414 487 ezer Ft állami támogatással számolhatunk, mely összeg 1 396 ezer forinttal csökkent az előző évi támogatáshoz képest. A kulturális ágazatot érintő bérfelújítás támogatása a költségvetés készítésének időpontjában nem ismert.

Mindezek eredményeképpen az állami támogatások összege szinte minden jogcímen minimális mértékben emelkedett.

A 2022. évtől bevezetett szolidaritási hozzájárulás összege 2024. évben 917 678 ezer Ft, 309 969 ezer Ft-tal több a 2023. évinél – az összeg a kiadási előirányzatok között szerepel - csökkenve az állami támogatások mértékét. Mindezeket figyelembe véve az önkormányzat állami támogatása az előző évi eredeti előirányzathoz képest mindösszesen nettó 173 600 ezer forinttal csökkent.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2024. évi előirányzata – a költségvetési törvény alapján történő számításának – részletezését az előterjesztés 9. *melléklete* tartalmazza.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címen az államháztartáson belülről érkező és az önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához fedezetet nyújtó bevételek tervezése történt 630 820 ezer Ft összegben.

Tervezésre kerül a folyamatban lévő közfoglalkoztatás támogatási bevétele, a mezőőri szolgálat támogatása, a társulásokban résztvevő önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások, az utcai szociális munka támogatása, az Egészségügyi Gondnokság társadalombiztosítás pénzügyi alapjának (NEAK) támogatása. Szintén itt szerepel a szociális ágazatban nyújtott pótlék összege, mely a kiadási oldalon személyi juttatások között szerepel. A támogatás összege a kifizetés ismeretében realizálódik.

Az állami támogatások mellett SZMJV Önkormányzata feladatellátását a közhatalmi bevételek (ennek jelentős része a helyi adókból befolyó bevételek), és bírságok (adók módjára behajtásra kimutatott köztartozások törvényben meghatározott része), valamint a működési bevételek biztosítják.

A közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 4 215 000 ezer Ft, amely 57 420 ezer Ft-tal alacsonyabb a 2023. évi teljesült adóbevételnél.

Szekszárd MJV Önkormányzata feladatellátását a saját bevételek (ennek jelentős része a helyi adókból befolyó bevételek), az állami támogatások, és bírságok biztosítják.

Az adóbevételi előirányzatok – az óvatosság elvét szem előtt tartva – az alábbiak szerint kerültek meghatározásra, indoklásuk a táblázatot követően olvasható:

Építményadó:	385 000 ezer Ft
Telekadó:	105 000 ezer Ft
Helyi iparűzési adó:	3 700 000 ezer Ft
Idegenforgalmi adó:	10 000 ezer Ft
Pótlék, bírság:	15 000 ezer Ft
Összesen:	4 215 000 ezer Ft

A 2023-as adóévtől megszűnt Magyarország Kormánya által a koronavírus járvánnyal összefüggő veszélyhelyzet gazdasági hatásainak enyhítésére hozott **helyi iparűzési adót** érintő intézkedése, vagyis az önkormányzatok újra alkalmazhatták rendeleti mértéküket. A módosításnak és az országosan is tapasztalható kedvezőbb gazdasági helyzetnek köszönhetően 2023-ban kiugró bevétele származott ebből az adónemből a városnak.

A KSH által közzétett adatok alapján a GDP, a nemzetgazdasági beruházások volumene, az ipari termelés volumene, az építőipari termelés volumene, a kiskereskedelmi üzletek forgalmának volumene mind tartósan negatív trendbe fordult 2022. őszétől kezdve.

Az adóhatóság által megkérdezett 20 legnagyobb helyi adót fizető vállalkozás – ők adják az iparűzési adóbevétel közel 50 %-át – nyilatkozata alapján stagnáló, vagy 10 %-on belüli csökkenés prognosztizálható, néhány vállalkozó számolt be növekedésről a város felé fizetendő várható adójuk tekintetében. Ezen kívül az adóhatóság felé 42 adózó nyújtott be a 2023. II. félévi előlegre módosító kérelmet. A kérelmekben indoklásként a forgalom jelentős visszaesése, a várható adó előző évihez viszonyított csökkenése került feltüntetésre.

A tavalyi év során megvalósult nagy építőipari beruházások iparűzési adót érintő hatása az adó kiszámításának bonyolultsága (alvállalkozói teljesítés értéke, adóalap megosztása, ideiglenes építőipari tevékenység) miatt nehezen becsülhető, a költségvetés esetleges későbbi módosításakor kerül figyelembevételre az érintettek benyújtott bevallásainak adatai alapján.

A tervezés során figyelembe vettük továbbá, hogy iparűzési adóban több száz vállalkozó adószámláján tartunk nyilván kisebb-nagyobb összegű túlfizetést, összesen 141 millió forint összegben (2023.12.31-ei állapot), mely már 2023. év során megjelent a költségvetési bevételek között. A 2024-es adóévben azonban ezek az adóalanyok a túlfizetést figyelembe véve fogják – kevesebb összegben – megfizetni a tárgyévi adóelőlegüket, adójukat.

Építmény-, és telekadóban a 2023. adóévi kivetés (év végi állapot) összegét vettük alapul. A rendeleti mértékeken tavalyi év során a Közgyűlés nem változtatott. Kisebbségek bevételemelkedésével mindkét adónemben lehet számolni a várhatóan megvalósuló adóellenőrzések, adatbejelentést elmulasztók felszólítása miatt.

A szekszárdi borvidék, a Gemenc páratlan természeti kincsei, a városban megrendezett fesztiválok, országos hírű sportrendezvények magas színvonala évről évre növekvő vendégforgalmat generál a városnak – bár az **idegenforgalmi adó** nem képez számottevő bevételt a többi adónemhez képest – némi emelkedéssel továbbra is lehet számolni, így a 2023. évben befolyt bevételhez lett korrigálva az előirányzat.

A helyi adókhoz kapcsolódó **pótlékok, bírságok** bevételi előirányzata a 2023. évi adatokat alapul véve 15 000 ezer Ft.

A bevételek tervezésénél figyelembevételre kerültek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései, a közgyűlés helyi adókról szóló rendeletei, valamint – vagyoni típusú esetében – a 2023. évben realizálódott adóbevétel.

A működési bevételek között a szolgáltatásokból (urna és sírhelymegváltás, közterülethasználati díj, bérleti díj), a közvetített szolgáltatásokból (futárszolgálat, külső, belső takarítás, nyomtató bérleti díjak), az intézményi ellátási díjakból (étkeztetés, idősgondozás, bölcsődei ellátás) a tulajdonosi bevételekből (parkolók üzemeltetése, víz és szennyvíz mennyiség értékesítése), a kamatbevételekből, a projektekkel kapcsolatos visszaigényelhető Áfa, valamint a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételekből származó összegek szerepelnek 955 436 ezer Ft-ban. A működési bevételek közül a legnagyobb összegben az alábbi előirányzatok kerülnek tervezésre:

- parkolás bevétele	215 000 ezer Ft
- a víz- és szennyvízfogyasztás	16 000 ezer Ft
- az étkezési térítési díjak	171 053 ezer Ft
- közterülethasználati díj	37 400 ezer Ft
- temető üzemeltetés	15 000 ezer Ft
- kiszámlázott áfa	210 398 ezer Ft
- Múzeumi szolgáltatások bevétele	69 893 ezer Ft

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címén kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2024. évi előirányzat összesen 115 127 ezer Ft. A tervezett előirányzat az Új Interaktív Könyvtár és a Beszakadt pincék helyreállítása projektek támogatásának bevételét foglalja magában.

A felhalmozási célú bevételeken belül az ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből (220 410 ezer Ft), felhalmozási célú visszatérítendő támogatások megtérüléséből (4 000 ezer Ft munkavállalói kölcsön) bevétellel számol a tervezet. Parkoló megváltásból származó előirányzat 109 130 ezer Ft.

Finanszírozási bevételeink között szerepel a 2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele 1 495 775 ezer Ft összegben, melyből működési célú maradvány 956 688 ezer Ft, felhalmozási célú maradvány 539 087 ezer Ft.

2. Kiadások előirányzata kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatások és járulécai

Az önkormányzat összesített táblájában a személyi juttatások és járulécai sorok tartalmazzák az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények adatait. Az önkormányzat összesített adataiban 2 936 083 ezer Ft személyi juttatások és 396 289 ezer Ft járulék szerepel. Az előterjesztés számol a 2024. évi minimálbér, illetve garantált bérminimum emelkedésével, valamint az ágazatokat érintő már ismert béremelési intézkedésekkel.

Az önkormányzat adatai között a közfoglalkoztatott, a polgármester, alpolgármester, a képviselőtestület, és a külsős bizottsági tagok személyi juttatásai szerepelnek. Megtervezésre kerül a polgármester bérének törvény szerinti kötelező mértéke július hónaptól, az alpolgármester közgyűlés által elfogadott személyi juttatása, illetve a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíja. Szintén itt kerültek megtervezésre a városi kitüntetések, a nyári napköziben résztvevő pedagógusok megbízási díja, az állami és önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások személyi jellegű kifizetései. Összességében a rendeltetvést 5. melléklete 117 647 ezer Ft személyi juttatást tartalmaz. A közfoglalkoztatás keretében január 1. napjától 1 fő foglalkoztatására nyílik lehetőség.

Az intézmények és a polgármesteri hivatal személyi juttatásait és járulékait a vonatkozó fejezetben részletezzük.

A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 2024. évben az előző évivel megegyezően 13 %, a közfoglalkoztatotti járulékkedvezmény mértéke 50 %.

Dologi kiadások

VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS -ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETE 2024. ÉVRE

A városüzemeltetés kiadásai a dologi kiadások között változatlanul nagy fajsúllyal szerepelnek melyekre 830 238 ezer Ft előirányzat kerül biztosításra. A városüzemeltetési kiadások alakulását fő feladat-csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

Településrendezés, vagyongazdálkodás

Az intézmények zavartalan működéséhez elengedhetetlen a folyamatos karbantartás biztosítása. Az intézményi vagyon karbantartására, tisztasági festésekre, intézményi játszóterek biztonságos működtetésére 29 851 ezer Ft-ot terveztünk.

A műszaki térinformatikai rendszer üzemeltetésére 5 000 ezer Ft előirányzat került biztosításra. A rendszer egy a hatékonyságot növelő speciális térbeli információs eszköz, amellyel a földrajzi helyhez köthető adatokat tartalmazó adatbázisból információk vezethetők le. A szekszárdi rendszert már több éve folyamatosan fejlesztjük és az alaptérképen túl számos modult tartalmaz, melyek munkánkat segítik. Jelenleg a következő modulok érhetőek el: közműnyilvántartások, önkormányzati ingatlanok adatbázisa, Szabályozási Terv, fakataszter, közlekedési jelzőablák, útburkolati jelek, burkolatok,

közterületek, pincekataszter, választókerületek, útfelbontási engedélyek, síkosságmentesítés szempontjából az önkormányzat feladatkörébe tartozó területek megjelenítése.

Városüzemeltetés, kommunális ellátás feladatai

A városüzemeltetési, kommunális feladatok jelentős része kötelező önkormányzati feladat. A köztisztaság biztosítására – mely magában foglalja a közterületek takarításából, a szemétygyűjtő kelyhek ürítéséből származó hulladék elszállításának, továbbá a számos illegális hulladéklerakó megszüntetésének költségeit is – 30 000 ezer Ft-ot tartalmaz a javaslat.

A közterületek vízellátásának biztosítására, a csapadékvíz elvezetéssel és vízkár elhárítással kapcsolatos feladatokra 85 500 ezer Ft előirányzat nyújt fedezetet, amely feladatok főként a felszíni csapadék elvezetés zavartalan működését szolgáló árkok, műtárgyak üzemeltetését, karbantartási feladatainak ellátását jelentik. Itt szerepel még a zárt csapadékcsatorna hálózat, illetve a városban található szökőkutak üzemeltetési költsége.

A villamos és fűtési energiaellátásra, karbantartására, térfigyelő kamerák működtetésére napelemes rendszerekre és egyéb energiaellátási feladatokra az előirányzat 265 217 ezer Ft.

A járdák, kerékpárutak javítására, a belterületi földutak karbantartására, úthibák, kátyúk megszüntetésére, jelzőtáblák kihelyezésére, útburkolati jelek felfestésére, forgalomirányító berendezések üzemeltetésére, parkolók karbantartására, valamint hóeltakarításra és síkosságmentesítésre 216 000 ezer Ft előirányzat került beépítésre a rendelettervezetbe.

Temetőfenntartásra, temetkezési helyek, belső utak környezetének rendezésére, a temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetésére, temetői tető karbantartására 28 000 ezer Ft előirányzatot terveztünk.

Környezetvédelem

A környezetvédelmi alapra 25 900 ezer Ft-ot irányoztunk elő a városüzemeltetésen belül, amely többek között a Keselyűsi lerakó rekultivációs költségeire, közcsatornára történő rákötések támogatására, a közterületek lakosság bevonásával történő tisztántartására, festésére a „Szépítsük együtt Szekszárdot” programban, a közegészségügyi szempontból is veszélyes kártevők (rágcsálók, szúnyog, galamb) elleni védekezésre biztosít fedezetet.

Állategészségügyi tevékenység

A gyepmesteri telep üzemeltetésére, állati tetemek ártalmatlanítására, az állatmenhely közüzemi díjának finanszírozására, állatmenhelyen található ebek veszettség elleni oltására 5 715 ezer Ft előirányzat szerepel a tervezetben.

Beruházások

Ebben a fejezetben szerepeltetjük a tervezett beruházásokat, melyek intézményi beruházásokat, általános, a városüzemeltetést érintő, a temető, utak, hidak, csapadék

elvezető rendszerek, közvilágítási és forgalom irányítási rendszerek fejlesztését takarja. Ennek előirányzata 67 000 ezer forint.

A városüzemeltetés kiadásait a *11. melléklet* részletesen tartalmazza.

A városüzemeltetés kiadásai mellett a dologi kiadások között az alábbi címeken tartalmaz a tervezet jelentősebb előirányzatot.

Projektekkel kapcsolatos dologi kiadások előirányzata 79 609 ezer Ft. Az összeg nagyságát a projektek nyilvánosságának biztosítására, hatósági díjakra, koncepció tervek készítésére tervezett összegek mellett az az államháztartási számviteli specialitás indokolja.

A Városüzemeltetés, illetve a projektekkel kapcsolatos dologi kiadásokon kívül a tervezet az önkormányzat esetében az alábbi jelentős összegű előirányzatok kerülnek tervezésre (nettó összegben)

- parkolás kiadása	88 800 ezer Ft
- szépkorúak karácsonyi támogatása	25 000 ezer Ft
- közvilágítás kiadása	193 900 ezer Ft
- vásárolt élelmezés kiadása	393 000 ezer Ft
- szünidei gyermekétkeztetés	3 000 ezer Ft
- gépjárművek karbantartása	5 100 ezer Ft
- konyhák közüzemi díjai	12 000 ezer Ft
- pénz és értékszállítás, futárszolgálat	4 000 ezer Ft
- biztosítás	21 9000 ezer Ft
- bankköltség	16 800 ezer Ft
- nyári napközi	4 350 ezer Ft
- előzetesen felszámolt áfa	331 430 ezer Ft
- MFB hitel kamata	43 600 ezer Ft
- folyószámla hitel kamata	20 950 ezer Ft
- pályázati koncepció tervek készítése	62 684 ezer Ft
- VOLÁN busz hatósági hozzájárulás	10 877 ezer Ft

Az önkormányzat által fenntartott intézmények és a polgármesteri hivatal dologi kiadásainak előirányzata 800 942 ezer Ft, amelyek részletezését az intézményi fejezet tartalmazza.

Összeségében az önkormányzat és az intézményrendszer dologi kiadásainak előirányzata 2 446 313 ezer Ft, melyet a *4. melléklet* tartalmaz, ebből az önkormányzat 1 644 371 ezer Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai területén, az önkormányzat saját bevételeiből 154 500 ezer Ft kerettel számol, melyből az önként vállalt feladatokra 90 800 ezer Ft-ot saját forrásból biztosít.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata törvényben meghatározott kötelező feladat- és hatáskörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként,

a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 8/2009. (III. 30.) önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján települési támogatást és rendkívüli települési támogatást nyújt.

Települési támogatás keretében támogatás nyújtható

1. települési lakhatási támogatás formájában, szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás vagy nem lakás céljára szolgáló helyiség fenntartásához kapcsolódó rendszeres kiadásai (villanyáram-, víz-, gázfogyasztás, távhőszolgáltatás, csatornahasználat, szemétszállítási díj, lakbér, albérleti díj, közös költség, tüzelőanyag költség) viseléséhez;
2. települési ápolási támogatás formájában, a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére;
3. települési gyógyszer-támogatás formájában, az egészségi állapot megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadások csökkentése érdekében.

Rendkívüli települési támogatás a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére nyújtható, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni, vagy alkalmanként jelentkező, nem várt többletkiadások - így különösen betegséghez, halálesethez, elemi kár elhárításához, a válsághelyzetben lévő várandós anya gyermekének megtartásához, iskoláztatáshoz, a gyermek fogadásának előkészítéséhez, a nevelésbe vett gyermek családjával való kapcsolattartásához, a gyermek családba való visszakörülésének elősegítéséhez kapcsolódó kiadások - vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak. Rendkívüli települési támogatás igényelhető

1. átmenetileg nehéz anyagi helyzetbe került személy vagy család kiadásainak mérséklésére;
2. eseti gyógyszerkiadás mérséklésére;
3. gyermek és fiatal felnőtt rászorultságára tekintettel nyújtott pénzbeli támogatásra;
4. elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való hozzájárulásra.

Kötelező feladatként biztosítja továbbá az Önkormányzat azon elhunyt személyek köz költségén történő eltemettetését, akik esetében nincs vagy nem lelhető fel az eltemettetésre köteles személy, vagy az eltemettetésre köteles személy az eltemettetésről nem gondoskodik.

Fentiekén túl, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben foglaltaknak megfelelően, szintén kötelező feladatként biztosítja az Önkormányzat az intézményi gyermekétkeztetést és a szünidei gyermekétkeztetést, a jogosult gyermekek számára.

És végül, a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény alapján, a lakások és helyiségek bérletéről, elidegenítésük szabályairól szóló 6/2022. (V.30.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően, az Önkormányzat kötelező feladatként lakbértámogatást nyújt a szociális helyzet alapján bérbe adott önkormányzati lakás bérlőjének, amennyiben az a meghatározott feltételeknek megfelel.

Az Önkormányzat önként vállalt feladatként, a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 8/2009. (III. 30.) önkormányzati rendeletben meghatározottak szerint, szociális rászorultság alapján

1. közlekedési tanulóbérlés támogatás biztosít az Önkormányzat közigazgatási területén működő általános iskolák tanköteles korú tanulói, valamint a Fogyatékosok Nappali Intézményébe járó tanköteles korú gondozottak részére, a helyi tömegközlekedési eszközök használatához;
2. tűzifa támogatást biztosít, a lakáshasználat költségeinek csökkentése érdekében.

Önként vállalt feladat továbbá a népegészségügyi támogatásokról szóló 12/2016. (III.31.) önkormányzati rendeletben meghatározott csecsemők ultrahang vizsgálatának támogatása, mely a tárgyévben hat hetes kort betöltő gyermekek részére térítésmentesen biztosítja a komplex ultrahang vizsgálatot a gyermek törvényes képviselőjének kérelmére, valamint a babautalvány támogatás, mely a tárgyévben született gyermekek részére a gyermek gondozását segítő természetbeni támogatásként 10.000 Ft értékű ajándékkártyát nyújt.

És végül, az Önkormányzat 2000 decembere óta, évente önkéntesen csatlakozik a Bursa Hungarica ösztöndíjrendszerhez, mely minden évben a felsőoktatásban résztvevő és továbbtanulni szándékozó hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok részére kerül kiírásra.

Ezekre a szociális ellátásokra fedezetet biztosít a 2024. évi költségvetési terv, melyet részletesen a 10. mellékletben mutatunk be.

Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre

A városban működő helyi nemzetiségi önkormányzatokat a tervezet egységesen 4 500-4 500 ezer Ft-tal javasolja támogatni. A rendelet-tervezet a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott Wunderland Óvoda támogatására 20.000 ezer Ft-ot irányoz elő, mely az előző évi támogatással megegyező összeg.

A rendelet-tervezetben államháztartáson belüli támogatásként szerepel az önkormányzati társulások által fenntartott intézményeknek nyújtott támogatás, amely összeg tartalmazza az intézményeknek járó állami támogatás összegét is. A kettő társulási formában működő intézmény támogatására 1 149 057 ezer Ft kerül tervezésre, mely összegből 824 838 ezer Ft az állami támogatás.

Az önkormányzati hozzájárulást SZMJV Önkormányzata év közben megelőlegezi, a települési önkormányzatok hozzájárulása az önkormányzat költségvetésének bevételi oldalán szerepel. A fizetés és az éves elszámolás rendszerét a társulási megállapodások tartalmazzák. Az elszámolásból származó visszafizetési kötelezettség előre látható összege 5 320 ezer Ft.

Szociális és egészségügyi, oktatási jellegű feladatok támogatására a tervezet tartalmazza a fentiekben már említett Bursa Hungarica ösztöndíj-rendszerhez való csatlakozásból eredő önkormányzati kötelezettséget 6 000 ezer Ft összegben, amelyből a szekszárdi lakosú, felsőoktatásban tanuló hallgatókat tudjuk támogatni.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Az önként vállalt feladatok körében évről-évre jelentős tétel a különböző támogatások biztosítása. A helyi civilélet, a sport, a kultúra, ifjúsáspolitikai, idősgondozás, közbiztonság, oktatás, egyházak, fogyatékkal élők támogatására létrejött szervezetek céljait nehezen tudnák megvalósítani önkormányzati támogatás nélkül. Ezek a kiadások részben a korábbi közgyűlési döntések, részben az előző évi támogatási keretek nagyságrendjében kerültek tervezésre 1 840 368 ezer Ft összegben. A tervezett nevesített támogatásokat az alábbiakban mutatjuk be:

A rendelet tervezet 74 000 ezer Ft bizottsági keretet irányoz elő.

A közneveléssel kapcsolatos feladatok közül az Arany János Tehetséggondozó Program ösztöndíjaira 60 ezer Ft-ot tartalmaz az előirányzat.

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi feladatellátásához 280 000 ezer Ft támogatási igényét jelezte a költségvetési egyeztető tárgyaláson. Az intézménynek nyújtott önkormányzati támogatás nagysága 2017. év óta változatlan, évi 240 000 ezer Ft. Az infláció 17 %-os emelkedésére tekintettel kérte a Kft. az éves támogatási keret emelését, évi 40 000 ezer forinttal. A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft-nek az önkormányzat 2024. évben 285 000 ezer Ft támogatást tervezett, tekintettel arra, hogy az Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság (a továbbiakban: OKSI), a Pénzügyi Bizottság (a továbbiakban: PB) és a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság (a továbbiakban: GVB) is a 2023. október 12. napján tartott együttes ülésén javaslatot tettek az Szekszárdi Kosárlabda Sport Egyesület teremhasználati díj 2023. évi meg nem fizetéséből felhalmozott tartozásának konszolidálására. Az OKSI 2024. január 23. napi ülésén 4/2024. (I.23.) számú határozatával megerősítette korábbi döntését az Egyesület tartozásának konszolidálása tárgyában, és javasolta a Közgyűlésnek, hogy a döntést a 2024. évi költségvetés tárgyalásánál vegye figyelembe, és, hogy az Egyesület által felhalmozott 15 millió forintos tartozás a Társaság részére a 2024. évi költségvetési rendelet terhére kerüljön megfizetésre, egyúttal felkérte a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Igazgatóságát, hogy ennek legköltséghatékonyabb módját dolgozza ki, és a költségvetés tárgyalásával együtt terjessze a Közgyűlés elé. A javasolt támogatás tartalmazza várhatóan az UFC-től beérkező támogatási igény összegét is.

A Szekszárdi Közművelődési Kft. működését Szekszárd Város 340 000 ezer Ft-tal tervezi támogatni. A költségvetési egyeztető tárgyaláson a társaság ügyvezetője jelezte – 50 000 ezer Ft - emelési kérését, a 2017 óta változatlan összegű – évi 240 000 ezer Ft – támogatási összegre. A támogatási összeget a javaslat tartalmazza.

A társaság 2024. évre 582 666 ezer Ft működési kiadást tervezett.

A Kultúra, Civil Szervezetek, Városmarketing Bizottság (továbbiakban Bizottság) 2024. január 30-i ülésén tárgyalta a Babits Mihály Kulturális Központ által tervezett 2024. évi nagyrendezvények támogatására vonatkozó előterjesztést.

A Bizottság döntött arról, hogy a 3/2024.(I.30.) határozatával az alábbi felsorolt nagyrendezvények megrendezését támogatja:

Majális

Pünkösdi Fesztivál

Mesefesztivál Gyermeknappal együtt

Szent István Nap és Város Napja, amely augusztus 20-án kerüljön megrendezésre
Szekszárdi Szüreti Napok
Advent.

A Bizottság felkérte a Szekszárdi Közművelődési Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a fenti rendezvények részletes költségvetését dolgozza ki oly módon, hogy a 2023. évi bevételeket infláció mértékével emelten tervezze, továbbá a kiadásokat maximum infláció mértékével növelten tervezheti.

Az ügyvezető igazgató a bizottsági döntésben foglaltak szerint átdolgozta és megküldte a pénzügyi feltételek figyelembe vételével a nagyrendezvényekre vonatkozó újabb költségvetést.

Ennek értelmében a Bizottság által javasolt nagyrendezvények megrendezésének összköltsége 233.224 e Ft.

A vonatkozó javaslatot a 21. számú előterjesztés tartalmazza.

Államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szerepel a Volánbusz Zrt.-nek, a helyi közösségi közlekedés 2021. évi veszteségének megtérítése 227 017 ezer Ft összegben, 2022. évi 250 387 ezer Ft összegben, a 2024. évi előleg címén 200 000 ezer Ft összegben.

A KT-Dinamic Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft.-nek nyújtott támogatás összege a futárszolgálati, értékszállítási, takarítási feladatok ellátására 24 132 ezer Ft.

A Szekszárdi Borvidék Nonprofit Kft. támogatása 1 300 ezer Ft, a Mentálhigiénés Műhely támogatás 1 371 ezer Ft, a Szőlő-Szem Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület támogatása 500 ezer Ft.

A Tolna Megyei Állat- és Természetvédő Alapítvány támogatása közgyűlési döntés alapján 11 400 ezer Ft.

2023. október 5. naptól a zöldfelület karbantartását az Alisca-Terra Nonprofit Kft látja el. A feladat ellátáshoz 360 000 ezer Ft támogatást nyújt az önkormányzat.

Az önkormányzat támogatja a rászorulóknak részére támogatások gyűjtését végző Szent Erzsébet Caritas Alapítvány, a Caritas RÉV Szenvedélybeteg-segítő Szolgálat drogprevenciós tevékenységét. A szociális segítő és drogprevenciós feladatok támogatására 2 500 ezer Ft kerül beépítésre a rendelettervezetbe.

Kiemelkedő sport tevékenység támogatására a TARR-KSC Szekszárd részére 40 000 ezer Ft, a Kajak-Kenu Sportegyesület részére 6 000 ezer Ft támogatást tartalmaz a rendelettervezet.

A rendelettervezet az egyházak támogatására hitéleti alap címen 4 500 ezer Ft támogatást tartalmaz.

A Szekszárd Büszkesége díjra elkülönített előirányzat összege 3 500 ezer Ft, a Mecénás tehetséggondozás támogatása 4 500 ezer Ft.

Beruházások

Beruházásokra összesen 719 335 ezer Ft-ot tervezünk, ebből az önkormányzatra vonatkozóan 647 877 ezer Ft szerepel, melyből a Modern Városok Program keretében megvalósuló beruházások 431 318 ezer Ft, a hazai pályázatok 183 959 ezer Ft, a városüzemeltetés beruházásai 32 600 ezer Ft, az intézményrendszer beruházásai pedig 71 458 ezer Ft összegben szerepelnek. Az önkormányzat nevében végzett beruházások célok szerinti bontását a rendelettervezet *12. melléklete* tartalmazza.

Felújítások

Felújításokra összesen 15 175 ezer Ft került beépítésre a rendelettervezetbe, melyből az önkormányzati felújítások összege 2 000 ezer Ft. A felújítások előirányzata a rendelettervezet *13. melléklete* szerint kerül tervezésre. Az intézményi felújítások összege 3 175 ezer Ft.

Egyéb felhalmozási célú kiadások között kerül feltüntetésre a Miniszterelnökség részére visszafizetett 205 403 ezer Ft, amely amiatt keletkezett, hogy az MVP Rekreációs Központ, és Rendezvény és Sportcsarnok kiviteli terveinek elkészítése projektek a Modern Városok Program végrehajtásának felülvizsgálatáról szóló 1474/2023. (XI. 2.) Korm. határozat 17. d), e), f) pontjai alapján a Kormány támogatja a szekszárdi új fedett városi uszoda megvalósítását, azzal, hogy a beruházás előkészítésének és megvalósításának kormányzati felelőseként az építési és közlekedési minisztert és a honvédelmi minisztert jelölte ki.

. A Miniszterelnökség útmutatása alapján az összeget az elszámolás lezárásának időpontjában szükséges lekönyvelnünk rovatra. Ez a technikai könyvelési tétel előreláthatólag 2024. évben történik meg.

Az EU által támogatott projektek 2023. évben lezárultak.

A Modern Városok Program keretében a Tudásközpont eszközbeszerzésének kiadása 431 318 ezer Ft.

A közgyűlés döntése értelmében évente be kell számolni a folyamatban lévő pályázatok státuszáról és azok állásáról, ennek a költségvetési rendelet benyújtásával egyidejűleg, ezen előterjesztés keretében teszünk eleget, a 3. pontban részletezettek szerint.

3. Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek

Projekt azonosító	Cím	Összköltség Ft	Fizikai befejezés
TOP PLUSZ- 1.3.1.-21-TL1-2022-00003	Szekszárd Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája	80 000 000	2029.04.30.
	TOP_Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében a Vörösmarty u. 5. száma alatti épület koncepciótervének elkészítése (Humánszolgáltató Központ)	1 905 000	2024.01.27.
	TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében az Óvodák felújításához kapcsolódó koncepcióterv készítése	7 112 000	2024.01.22.
	TOP_Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Kerékpárforgalmi hálózati terv felülvizsgálatának elkészítése	3 810 000	2024.03.16.
	TOP_Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Belterületi utak fejlesztése vonatkozásában műszaki leírás készítése	3 810 000	2024.04.09.
	TOP_Plusz 6.2.1-23 pályázati felhívás keretében a Sötétvölgyi gyermektárbor felújításához kapcsolódó koncepcióterv készítés	1 905 000	2024.02.15.
	TOP_Plusz 6.1.4-23 pályázati felhívás keretében a Gemenc turisztikai fejlesztése (Szarvas csárda) tárgyban koncepcióterv készítése	1 524 000	Elkészült

1.

A pályázat címe: Szekszárd Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája

Azonosító: TOP PLUSZ – 1.3.1.-21-TL-2022-00003

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 80 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2022. december 21.

Projekt időszak kezdete:2021. december 28.

Projekt fizikai befejezése: 2029. április 30.

Projekt státusza:

Az Önkormányzat 2022. év szeptemberében pályázatot nyújtott be a Területi és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretén belül a „Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása” című pályázati felhívásra.

A Támogató 2022. november 25-i döntésének értelmében az Önkormányzat, mint Kedvezményezett támogatásban részesült.

A projekt célja Szekszárd Város fenntartható stratégiájának és TOP Plusz városfejlesztési programtervének kidolgozása, az ebben megfogalmazott célok megvalósításához szükséges egyéb dokumentumok, elemzések, tanulmányok elkészítése, melyek megfelelő alapot nyújthatnak a 2021-től 2027-ig tartó tervezési időszak projektjeinek megvalósítására.

A fejlesztési dokumentumok elkészítésére vonatkozó beszerzési/közbeszerzési eljárások előkészítése van folyamatban.

2024. év kiadásai összesen: 61 067 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

2.

TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében a Vörösmarty u. 5. száma alatti épület koncepciótervének elkészítése (Humánszolgáltató Központ)

Státusza:

Az Önkormányzat szerződést kötött a KJB Építész Kft-vel a koncepcióterv elkészítésére. A tervező kidolgoz egy általános célú, tehát mind az energetikai, mind az esetlegesen szükséges építészeti, eszközfejlesztési igényekre kiterjedő pályázati feltételeknek megfelelő koncepciótervet. A koncepciót, mint előkészítési dokumentumot az önkormányzat pályázat nyertessége esetén a pályázat keretében szeretné elszámolni.

A felmérés tárgya a Vörösmarty utca 5. szám alatti épület, mely földszintjének egy része átépítésre került orvosi rendelő céljára. Az épület többi részére a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata részvételével működő társulás fenntartásában álló Humánszolgáltató Központ tart igényt, amely végre egy helyen, egy szolgáltatási központban láthatná el szerteágazó feladatait. Engedélye is erre a telephelyre szól. Az épület tulajdonosa és kezelője a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.

A teljesítési határidő: 2024. január 27. napja volt. A koncepciótervek benyújtásra kerültek, a Polgármesteri Hivatal és képviselők részvételével a tervekre vonatkozó elképzelések a vállalkozóval átbeszélésre kerültek, mely alapján a terv átdolgozásra kerül, hogy a tervezett forráskereteken belül tudjon a projekt maradni.

2024. év kiadásai összesen: 1 905 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

3.

TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében az Óvodák felújításához kapcsolódó koncepcióterv készítése

Státusza:

Az óvodák infrastrukturális- és energetikai felmérése során az önkormányzat felmérte a nagy befogadó képességű, ám a leginkább leromlott állapotú óvodáinak (Kölcsey utcai, Wosinsky utcai és Perczel utcai) valós - energetikai és általános - állapotát és egy egységes szemléletű koncepciótervet készített az egyes intézményekre. Ez a koncepcióterv - amely természetesen figyelembe veszi az egyes intézmények egyedi igényeit is - lehet az alapja a későbbi kiviteli tervek elkészítésének.

Az elkészült koncepciót, mint előkészítési dokumentumot az önkormányzat később pályázat keretében el szeretné számolni. Annak az óvodának a tervezési koncepciója számolható el, amely támogatási forrásban részesül.

A szerződő partner a B6 Építész Iroda, Tervező és Vállalkozó Betéti Társaság, a teljesítési határideje 2024. január 22. A koncepciótervek beérkeztek, azok vizsgálata és egyeztetése folyamatban van.

2024. év kiadásai összesen: 7 112 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

4.

TOP-Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Kerékpárforgalmi hálózati terv felülvizsgálatának elkészítése

Státusza:

Az Önkormányzat felülvizsgálatja a 2018-ban elkészített Kerékpárforgalmi Hálózati Tervét, melyhez kapcsolódóan 2023. november 17-én aláírásra került a szerződés. A szerződő partner a Bonum Via Kft., a teljesítési határidő 120 nap. A tervezői díj ellenértékét Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének terhére biztosítja azzal, hogy a pályázat sikeressége esetén a TOP Plusz 1.3.2-23 pályázatból kíván forrást bevonni a szerződés ellenértékének finanszírozásába.

2024. év kiadásai összesen: 3 810 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

5.

TOP-Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Belterületi utak fejlesztése vonatkozásában műszaki leírás készítése

Státusza:

Az Önkormányzat TOP_Plusz pályázat keretében belterületi utakat és járdákat szeretne felújítani. A pályázat beadásához szükséges műszaki leírás elkészítésére vonatkozó szerződés 2024. január 10-én aláírásra került, szerződő partner Bokút-Terv Kft., a teljesítési határidő 90 nap. A tervezői díj ellenértékét Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének terhére biztosítja azzal, hogy a pályázat sikeressége esetén a TOP Plusz 1.3.2-23 pályázatból finanszírozza.

2024. év kiadásai összesen: 3 810 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

6.

TOP-Plusz 6.2.1-23 pályázati felhívás keretében a Sötétvölgyi gyermektábor felújításához kapcsolódó koncepcióterv készítés

Státusza:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot szeretne benyújtani a TOP-Plusz 6.2.1-23 Fenntartható versenyképes városfejlesztés című pályázati felhívás keretében a Sötétvölgyi tábor felújítására, amelyhez kapcsolódóan szükséges egy műszaki koncepció elkészítése. Tekintettel arra, hogy szálláshely fejlesztésre a felhívás nem ad lehetőséget, de Natura2000-es területen kötelezően meg kell valósítani legalább egy pont szerű fejlesztést, meg kellett bízunk egy szakértelemmel rendelkező vállalkozást, hogy a felhíváshoz illeszkedő koncepciót készítsen.

Ez a koncepció lesz az alapja a későbbi engedélyezési és kiviteli terveknek. A koncepcióterv készítője az Érték és Közösség Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, a szerződés teljesítésének határideje 2024. február 15. A koncepcióterv első tervezete beérkezett, annak egyeztetése folyamatban van.

2024. év kiadásai összesen: 1 905 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

7.

TOP-Plusz 6.1.4-23 pályázati felhívás keretében a Gemenc turisztikai fejlesztése (Szarvas Csárda) tárgyban koncepcióterv készítése

Státusza:

Tolna Vármegyei Önkormányzat Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatával konzorciumban pályázik a Keselyűsben található régi Szarvas Csárda épületének és környezetének turisztikai fejlesztésére a Vármegye Integrált Területi Programjának költségvetésében megnyíló turisztikai célú forrásra.

A Gemenc turisztikai fejlesztése, a Szekszárddal történő szorosabb kapcsolat megteremtése már régóta a város elképzelései között szerepel. Jelenleg mintegy 700 millió Ft áll rendelkezésre a vármegye költségvetésében Szekszárd számára turisztikai célú fejlesztésre. A Szekszárd-Gemenc kapcsolat szorosabbra fűzését eddig a vonalas infrastruktúra hiánya, vagy rossz állapota is hátráltatta. A most átadott új autópálya és a mellette futó, egészen Keselyűsig kiterjedő kerékpárút megteremtik a lehetőséget egy magasabb szintű kapcsolat kiépítésére. A cél a város valós, fizikai összekapcsolása Gemencsel, a családosok, kerékpárosok, egyéni és csoportos kirándulók Gemencbe csábítása, egy olyan turisztikai desztináció létrehozása, amely kiaknázza a gemenci ártér egyedi lehetőségeit, emellett pedig a mai kor követelményeinek eleget téve várja a látogatókat.

A turisztikai pályázat várhatóan 2024 I. félévében kerül benyújtásra, melyhez koncepciótervet kell készíteni, amely alapján a TOP_Plusz források igénybevételével megvalósulhat a terület (régis Szarvas Csárda) turisztikai és szabadidős célú hasznosítása. A turisztikai koncepciótervet a Ketzal Kft. készítette, a tervezési díj kifizetésre került. Jelenleg a konzorciumi megállapodás megkötése és a pályázat benyújtásának az előkészítése van folyamatban.

2024. év kiadásai összesen: 0 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

Hazai támogatással megvalósuló projektek

Projekt azonosító	Cím	Összköltség Ft	Fizikai befejezés
	Utcai szociális munka 2022	10 483 000 Ft	2024.12.31.
TKI-KEDV/7-5/2019.	Szekszárd MJV kapcsán TOP többlet forrásigény	481 676 393 Ft	2024. 03. 31.
GF/JSZF/267/6/2022.	Az OBI körforgalmat és a Penny-Lidl csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése	231 812 000 Ft	2024. 03. 31.
GF/SZKF/725/7/2017.	Modern Városok Program - Új Interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon	1 004 125 000 Ft	2024. 03. 31.
EBR 620 199		23 463 000 Ft	

1.

Pályázat címe: Utcai szociális munka

Azonosítója: SZOC-11-ALT-USZ-1-0042

Finanszírozási szerződés száma: USZ-045/18-2011

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Közreműködők: Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központ

Támogatás összege: 10 483 000 Ft/2024. év

Finanszírozási időszak: a 2012.01.01. - 2026.12.31. közötti időszak, jelen szerződés keretében 2024. január 1. – 2024. december 31.

Projekt státusza:

Az Önkormányzat és a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet között kötendő finanszírozási szerződésről a Közgyűlési döntés megtörtént, annak aláírása folyamatban van a 2024. évi szociális munka finanszírozására.

2024. év kiadásai összesen: 10 483 ezer Ft

2023. év bevételei összesen: 10 483 ezer Ft

2.

A pályázat címe: Szekszárd MJV kapcsán TOP többlet forrásigény

Azonosító: TKI-KEDV/7-5/2019, TKI-KEDV/9-4/2020, TKI-KEDV/2-7/2022, TKI-KEDV/2-18/2022

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

Támogatott: Szekszárd MJV Önkormányzata

Támogatás összege: 481 676 393 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2019. december 17.

Projekt időszak kezdete: 2018. január 1.

Projekt fizikai befejezése: 2024. március 31.

A projekt státusza:

Önkormányzatnak a TOP projektjei megvalósításához többlettámogatási igénye merült fel és ehhez hazai forrásokat kötött le, de tekintettel arra, hogy a többlettámogatásokat európai uniós forrásból biztosította a kormány, így a hazai forrás lekötéssel – annak visszafizetése útján – el kellett számolnia.

Önkormányzat a fentiekén túl döntött olyan projektelem elhagyásáról, melyet forráshiány miatt és további többlettámogatás nélkül nem tudott megvalósítani, valamint egyes projektek esetében műszaki tartalom módosítás miatt csökkenés történt. Az előzőek miatt a korrekció mértéke 468 974 440 Ft összeget tett ki. Ezért a támogatói okirat 2., majd 3. számú módosítását kezdeményeztük, mely alapján a támogatás jelenlegi mértéke 481 676 393 Ft-ra módosult. A korrekcióval érintett összegek egy részére az Önkormányzat újabb támogatási igényt nyújtott be a támogatóhoz, de sajnos ezek nem részesületek pozitív elbírálásban.

A Szekszárdi Baka István Általános Iskola energetikai korszerűsítése, az Óvoda és bölcsőde fejlesztése Szekszárd Szőlőhegyen, az Ügyeleti Központ kialakítása, a Szekszárd leromlott városi területeinek rehabilitációja TOP-os projekt kapcsán számolhat el az Önkormányzat támogatási forrást.

A 2023. évi IV. negyedéves beszámoló alapján az érintett projektek vonatkozásában eddig 408 383 467 Ft került elszámolásra, a még fel nem használt forrás 73 292 926 Ft.

2024. év kiadásai összesen: 73 293 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

3.

A pályázat címe: Az OBI körforgalmat és a Penny-Lidl csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése

Azonosító: GF/JSZF/267/6/2022.

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

Támogatott: Szekszárd MJV Önkormányzata

Támogatás összege: 231 812 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2022. március 31.

Projekt időszak kezdete: 2021. május 21.

Projekt fizikai befejezése: 2024. március 31.

A projekt státusza:

A csatári körforgalom forgalmának enyhítése, valamint az alsóvárosi temető kedvezőbb megközelítése érdekében szükséges összekötő út a LIDL áruházról délre, a jelzőlámpás csomóponttól az OBI áruház parkolójához vezető útszakaszig terjedne.

A tervezett út, részben önkormányzati, részben magántulajdonban lévő területeken haladna, ezért az út megépítéséhez szükséges ezen magáningatlanok, illetve ingatlanrészek megvásárlása. Hét magántulajdonban lévő ingatlanból hat ingatlan megvásárlása már megtörtént és a hetedik ingatlan megvásárlásának előkészítése is az utolsó fázisban van.

A területszerzésen kívül a projekt támogatja az útépités műszaki terveinek elkészítését és az út megvalósításához szükséges szabályozási terv módosítását. Az engedélyes szintű terv elkészült és a szabályozási tervet is elfogadta a képviselő testület. Az útépités megvalósításához szükséges kiviteli terv készítése és az engedélyek beszerzése a rendezett tulajdonviszonyok meglétét követően folytatható. A pályázatból a területszerzés, a műszaki terv készítés és engedélyeztetés, a szabályozási terv módosítása, a telekalakítás és az ezekkel kapcsolatosan felmerülő egyéb költségek finanszírozhatók.

2024. év kiadásai összesen: **87 203 ezer Ft**

2024. év bevételei összesen: **0 ezer Ft**

4.

A pályázat címe: Modern Városok Program - Új interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon

Azonosító: GF/SZKF/725/7/2017., GF/SZKF/979/8/2018., GF/JSZF/810/6/2019., GF/JSZF/93/2/2022., GF/JSZF/408/3 (2023).

Támogatás összege: 1 004 182 269

Támogatási szerződés dátuma: 2017. szeptember 29.

Projekt időszak kezdete: 2017. január 1.

A projekt fizikai befejezése: 2024. március 31.

Projekt státusza:

Az Önkormányzat feladata a projekt keretében a létesítmény üzemeltetéséhez szükséges eszközbeszerzés megvalósítása, valamint a Könyvtár és Levéltár Tudásközpontba költöztetése.

A Szekszárd, Hunyadi utca 4000/10 hrsz-ú ingatlanon megvalósuló „Szekszárdi új interaktív könyvtár és levéltár” beruházás használatbavételi engedélye a 2023. július 26. napon kiadásra került. A műszaki átadás-átvételi eljárás zárása 2023. július 28-án, a munkaterület visszavételi és a birtokbaadási eljárás 2023. augusztus 28-án megtörtént.

Az eszközök beszerzése részben 2023. IV. negyedévében befejeződött, részben pedig 2024. I. negyedévében fog lezárulni.

A Könyvtár és Levéltár költöztetésére vonatkozó közbeszerzési eljárás (Kbt. 81. §-a alapján uniós, nyílt eljárásrendben) elindult, a hirdetmény közzétételi dátuma 2023.12.13. volt, az ajánlatok benyújtásának határideje: 2024.01.23.

A Kulturális és Innovációs Minisztérium Közgyűjteményekért és Kulturális Fejlesztésekért Felelős Helyettes Államtitkárság részére 2023. november 20-án kelt levelében az Önkormányzat jelezte a projekthez kapcsolódó többletforrás igényét. Modern Városok Program keretében a szekszárdi új interaktív könyvtár és levéltár megvalósítása érdekében szükséges többletforrásigény biztosításáról szóló kormány-előterjesztés tervezet elkészült, melyet Önkormányzatunk véleményezett. Kormánydöntés egy hónap múlva várható.

2024. év kiadásai összesen: 431 318 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 94 010 ezer Ft

5.

A pályázat címe: Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz) és Szekszárd Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz) beszakadt pincék és út helyreállítása

Azonosító: EBR 620 199

Helyszín: Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz) és Szekszárd Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz)

Támogatást igénylő: Szekszárd MJV Önkormányzata

Támogatás igény összege: 21 117 039 Ft

Támogatási szerződés dátuma: január 28-ig kell a pályázatot benyújtani

Projekt időszak kezdete: 2023. december 14.

Projekt időszak tervezett befejezése: 2024. február 15.

A projekt státusza:

Az esős időjárás következtében Szekszárdon, a Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz.) és a Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz.) üreg leszakadás történt 2023.12.14-én. Az előbbi egy kb. 1x2 méteres, 3-4 méter mélységű, míg utóbbi egy kb. 2x2 méteres, 3-4 méter mélységű üreg. A vis maior esemény vonatkozásában az Önkormányzat bejelentést tett 2023.12.19-én.

A bejelentést követően 2024.01.05-én előzetes helyszíni vizsgálatot végzett a Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatósága és a Tolna Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság. 2024.01.09-én a Belügyminisztérium Pince-Partfal Bizottsága is ellenőrzést tartott. 2024. január 28-ig a támogatási igény benyújtása megtörtént, a kiírt határidőben a hiánypótlás benyújtása is megtörtént. Az Önkormányzat a pályázatban 90%-os támogatottságra pályázott, azonban a Belügyminisztérium döntése alapján ez 70% is lehet. A fennmaradó összeget az Önkormányzat saját forrásból biztosítja.

2024. év kiadásai összesen: 23 463 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 21 117 ezer Ft

4. Tartalékok előirányzata:

A tartalékok előirányzatát a rendeletervezet *15. melléklete* tartalmazza.

A költségvetési rendelet-tervezet – a biztonság elve alapján – 30 000 ezer Ft tartalékot tartalmaz.

A tartalék címen szereplő előirányzat lehetőséget nyújt

- intézményi általános tartalék 5 000 ezer Ft,
- működési célú általános tartalék 20 000 ezer Ft,
- felhalmozási célú céltartalék 5 000 ezer Ft.

IV. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is fontos feladat a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, valamint az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása. SZMJV Önkormányzata kiemelt feladata az általa, valamint társulási formában fenntartott intézmények és a polgármesteri hivatal működőképességének biztosítása. Ezen költségvetési szervek költségvetésének tervezése a feladataik, céljaik, ebből adódó sajátosságai figyelembevételével készült.

Az önkormányzati intézményrendszer irányítás és finanszírozás szempontjából három csoportra oszlik:

- az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények,
- társulási formában fenntartott intézmények,
- polgármesteri hivatal.

Az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények költségvetése az SZMJV Önkormányzat költségvetésének *8. számú* mellékletben szerepel. A társulás által működtetett intézmények helyzete más, az önkormányzat összesített táblájában finanszírozásuk „egyéb működési célú

támogatások államháztartáson belülré” soron szerepel, de költségvetésük tervezése ugyanúgy részletesen történik, mint a közvetlen önkormányzati fenntartásban lévő intézményeké.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata három köznevelési, egy egészségügyi, egy szociális, valamint két kulturális ágazathoz tartozó intézményt irányít, illetve látja el ezeken keresztül az önkormányzat kötelező feladatait. Társulási megállapodás alapján, további két szociális ágazathoz tartozó intézményt tart fenn. Étkeztetési szolgáltatást biztosít tizenegy nem önkormányzat által irányított és fenntartott köznevelési intézményben.

A Társulások a 2024. évi költségvetésük elfogadásáról döntöttek, Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa a 2/2023. (II.13.) határozatával döntött a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadásáról, míg Szekszárd és Környéke Szociális Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa 6/2024. (II.13.) határozatával döntött a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

A 2024. évi dologi kiadások összegének meghatározásakor elsőként a szerződésekből eredő, rendszeresen felmerülő, illetve pontosan meghatározott kiadások lettek számításba véve. A nem rendszeres egyedi megrendelésen alapuló kiadások összegét a 2023. évi teljesítés adatok felülvizsgálata után meghatározott összeggel építettük be a tervezetbe. A bevételek megalapozottan, a vonatkozó jogszabályok és a megkötött szerződések szerint szerepelnek.

Az önkormányzati fenntartású intézmények költségvetése intézményenkénti bontásban

Illyés Gyula Könyvtár

Az Illyés Gyula Könyvtár Szekszárd központjában látja el a város, illetve a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszeren (továbbiakban: KSZR) keresztül a kistélepülések könyvtári szolgáltatásait. A KSZR létrejöttét a 39/2013 (V.31.) EMMI rendelet írta elő. A kulturális alapellátás keretében az 5.000 fő alatti települések kötelező könyvtári ellátását vagy nyilvános könyvtár fenntartásával látja el, vagy egy megyei könyvtártól szolgáltatásként veszi azt igénybe. 2017. óta 97 kistélepülés könyvtárellátása valósul meg az Illyés Gyula Könyvtár szolgáltatásával. A kistélepülési megállapodás alapján nyújtott szolgáltatások fedezetét a központi költségvetésről szóló törvény biztosítja.

Az intézmény 2024. évre tervezett költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata **321 671 ezer Ft.**

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti elő- irányzat	2024. évi eredeti elő- irányzat	ebből: 2024. évi eredeti elő- irányzat KSZR	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/ 2023)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	17 306	17 504	7 000	198	101,1%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	296 470	304 167	78 180	7 697	102,6%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>215 039</i>	<i>214 980</i>	<i>78 180</i>	<i>-59</i>	<i>100,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>81 431</i>	<i>89 187</i>		<i>7 756</i>	<i>109,5%</i>
Költségvetési bevételek összesen:	313 776	321 671	85 180	7 895	102,5%

Az intézmény bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. A könyvtár tervezett működési bevétele 17 504 ezer forint, amely az általános forgalmi adó visszatérítését, illetve az általa nyújtott szolgáltatásokért fizetett ellenértéket tartalmazza. A központi irányítószervi támogatás 2,6 %-kal nő az előző évhez képest. Az intézmény a KSZR feladatainak ellátására 78.180 ezer forint, a működéséhez pedig 112.300 ezer forint állami támogatást kap, amelynek 10%-át dokumentumbeszerzésre kell fordítania. A dolgozóknak a 682/2021. (XII.6.) Korm. rendelet alapján előírt 2022. évi béremelkedését továbbra is 24.500 ezer forinttal finanszírozza az állam. Az önkormányzat kiegészítő hozzájárulása 89 187 ezer forint, amely 9,5%-kal nő az előző évhez képest.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	ebből: 2024. eredeti előirányzat KSZR	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/ 2023)
Személyi juttatások (K1)	150 049	172 896		22 847	115,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	22 915	24 285		1 370	106,0%
Dologi kiadások (K3)	92 758	86 593		-6 165	93,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)					
Egyéb működési célú kiadások (K5)					
Beruházások (K6)	48 054	37 897		-10 157	78,9%
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)					
Költségvetési kiadások :	313 776	321 671	0	7 895	102,5%

Az intézmény kiadásai közül a legnagyobb arányt a személyi juttatások előirányzata teszi ki. A személyi juttatások a következő bérelemekből állnak:

- alapilletmények,
- vezetői pótlékok,
- 10 ezer Ft/hó/fő+ járulék béren kívüli juttatás (cafetéria),
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költség-térítése,
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely bruttó 1.504 forint/hó/fő,
- 4.000 Ft/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozók számára adhat az intézményvezető,
- iskolakezdési támogatás (bruttó 15 038 Ft/gyermek).

A személyi juttatások előirányzata 2023. évről 2024. évre 22.847 ezer forinttal nő. 2024.01.01-től a 2023. év novemberi béreket alapul véve 20%-os béremelés került megtervezésre, amely bértömegről - a kötelező garantált bérminimum emelés különbözetével csökkentve - az intézményvezető saját hatáskörben differenciáltan rendelkezik.

A KSZR keretén belül 7 660 ezer forint személyi juttatás lett előirányozva, amelyből 3 960 ezer forintot a könyvtár dolgozói kapnak a munkaidőn túli feladataik ellátására, és 3 700 ezer forint pedig külső személyi juttatás.

A tervezett szociális hozzájárulási adó 2024. évben 24 285 ezer forint.

A dologi kiadások előirányzata a könyvtár, illetve a KSZR üzemeltetéséhez, működéséhez, szakmai feladatainak ellátásához szükséges kiadásokat tartalmazza. A dologi kiadások előirányzata a meglévő szerződések, a megállapodások szerinti kötelezettségek, a 2023. évi teljesítési adatok, és az esetleges áremelkedések figyelembevételével lett megtervezve. A dologi kiadások 6,6%-kal csökkentek. Az intézmény régi épületének fűtése ugyanis

távfűtéssel valósul meg, amelynek ára 2024. évben csökken, illetve a költözés miatt az év végi fűtési időszakra már nem a távfűtés díja lett figyelembe véve a tervezésben.

A Tudásközpont épületfenntartási költségeinek megosztására egyelőre még nem készült megállapodás a Nemzeti Levéltárral, így csak az eddig felmerült kötelező garanciális karbantartási árajánlatok alapján kalkulált díjak - amely várhatóan 4.000 ezer forint - került beépítésre a költségvetésbe.

A Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer a szakmai, illetve az üzemeltetési feladataira 42 370 ezer forintot tervez fordítani, amely az intézmény dologi kiadásainak 48,9 %-át teszi ki.

Az intézmény beruházásra tervezett előirányzata 37 897 ezer forint, amelyből 11 230 ezer forint-ot - az állami támogatás 10 %-át – dokumentum beszerzésre kell fordítania. A Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 25 654 forintot tervez beruházásként elkölteni, amely keretein belül a lefoglalt autó fennmaradó vételárát, a kisteleplésekre könyveket, DVD-ket, illetve informatikai és egyéb tárgyi eszközöket szeretne vásárolni.

A könyvtár engedélyezett létszámkerete 0,15 fővel emelkedik, így az 2024.01.01-től 32,75 fő.

Wosinsky Mór Múzeum

A Wosinsky Mór Múzeum vármegyei hatókörű múzeum, amelynek feladatait a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény szabályozza.

Alaptevékenysége:

Szekszárd Megyei Jogú Város és Tolna vármegye közigazgatási területén a kulturális javakhoz való hozzáférés biztosítása érdekében:

- a kulturális javak egységes szaktudományos szempontok szerint, tudományos szaktevékenység keretében kialakított, nyilvántartott és dokumentált együttesét őrzi, gondozza és kiállításon bemutatja,
- biztosítja a kulturális javakhoz kapcsolódó kutatási tevékenység lehetőségét,
- kultúraközvetítő, közművelődési tevékenységével hozzájárul az egész életen át tartó tanulás folyamatához,
- közművelődési rendezvényeket és egyéb programokat rendez,
- együttműködik a nevelési-oktatási intézményekkel és múzeumpedagógiai programjaival segíti az iskolai és az iskolán kívüli nevelés céljainak elérését,
- elvégzi a kulturális javak múzeumpedagógiai célú feldolgozását, folyamatosan megújuló múzeumpedagógiai és múzeumandragógiai programkínálatot biztosít,
- az intézmény turisztikai vonz erejének felhasználásával, a látogatóknak nyújtandó szolgáltatásokkal helyi és országos szinten elősegíti a gazdaság élénkítését,
- múzeumboltot működtet.

Feladata a működési engedélyében meghatározott gyűjtőkörébe tartozó kulturális javak:

- gyűjteménygondozása, ennek keretében azok gyarapítása, nyilvántartása, állományvédelme,
- tudományos feldolgozása és publikálása,
- hozzáférhetővé tétele, ennek keretében állandó és időszakos kiállítások rendezése, közművelődési és múzeumpedagógiai programok és kiadványok biztosítása, a kulturális javak digitalizálása, a kutatási tevékenység biztosítása.

A várvármegyei hatókörű városi múzeum állami feladatai keretében:

- vagyonkezelője a tevékenység ellátásához szükséges állami vagyonnak,
- területileg illetékes múzeumként gyűjtőterületére kiterjedően
 - végzi a megelőző és a mentő feltárásokat és az ehhez kapcsolódó egyéb régészeti szaktevékenységeket,
 - vezeti a régészeti lelőhelyek szakmai nyilvántartását, és annak alapján adatokat szolgáltat a régészeti lelőhelyekről,
 - a régészeti feltárás esetén kívül előkerült régészeti leletet vagy lelőhelyet a kulturális örökségvédelmi hatóságnak haladéktalanul bejelenti,
 - részt vesz a régészeti emlékek és műemlékek vissza nem építhető vagy a helyszínen meg nem őrizhető töredékei és tartozékai muzeális intézményben történő elhelyezésében,
 - szakértőként részt vesz a régészetileg védett területek ellenőrzésében,
 - gyűjtőkörében szakmai tanácsadást folytat a muzeális intézmények szakmai együttműködése, munkájuk összehangolása, valamint az egyéb kulturális javak védelme érdekében,
 - részt vesz a szellemi kulturális örökség védelmével kapcsolatos helyi tevékenységek koordinálásában és szakmai támogatásában,
 - muzeológiai, múzeumpedagógiai, képzési és restaurálási szakmai-módszertani központként működik.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	10 000	10 000	0,0%
Működési bevételek (B4)	70 088	89 993	19 905	128,4%
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	70 088	99 993	29 905	142,7%
Maradvány igénybevétele (B813)	12 450	2 300	-10 150	0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	303 693	351 654	47 961	115,8%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>170 196</i>	<i>170 195</i>	<i>-1</i>	<i>100,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>133 497</i>	<i>181 459</i>	<i>47 962</i>	<i>135,9%</i>
Költségvetési bevételek összesen:	386 231	453 947	67 716	117,5%

A Wosinsky Mór Múzeum működési célú támogatásai államháztartáson belülről eredeti előirányzata 10 000 ezer forint, mely tartalmaz egy múzeumpedagógiai szolgáltatásokat nyújtó pályázat várható támogatási összegét. Az intézmény működési bevételeinek előirányzata 2024. évben 28,4 %-kal nő. A működési bevételek részét képezik a régészeti szakfelügyeleti, örökségvédelmi tevékenységből származó bevételek 65 000 ezer forint előirányzattal, mely megtervezése a 2023. évi teljesítés és a várható régészeti szerződések alapján történt. A belépőjegyekből adódó bevétel várható összege 4 213 ezer forint a nyári gyermektáborokból adódó tervezett bevétel 680 ezer forinttal, a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata 19 132 ezer forinttal alakítja a működési bevételek előirányzatát. Maradvány igénybevétele között szerepel a 2023. évben beérkezett támogatások fel nem használt összege. Nevezetesen a Múzeumi Évkönyv kiadására 1 000 ezer forint, restaurálásra 500 ezer forint, műtárgy vásárlásra és kiadvány készítésre 800 ezer forint érkezett az intézmény bankszámlájára.

A központi irányítószervi támogatás előirányzata 181 459 ezer forint, amely tartalmazza a bértámogatás összegét is. Az önkormányzati kiegészítés előirányzata 35,9%-kal, azaz 47 962 ezer Ft-tal nő a működési bevételek és a kiadások előirányzatának különbözetéből adódóan. A költségvetési bevételek főösszegének előirányzata összességében 17,5%-kal, vagyis 67 716 ezer forinttal nő.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	213 935	256 435	42 500	119,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	30 144	34 024	3 880	112,9%
Dologi kiadások (K3)	114 269	146 660	32 391	128,3%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	11 978	13 653	1 675	114,0%
Felújítások (K7)	15 905	3 175	-12 730	20,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	386 231	453 947	67 716	117,5%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzataiból a személyi juttatások előirányzata 19,9%, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 12,9%. 2023-ban 63,20%, 2024-ben 63,99% a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának aránya az intézmény összes kiadási előirányzatához képest. A személyi juttatások jelenlétének növekedése a 2023. december 01.-vel kötelező garantált bérminimumra való kiegészítésből, valamint az intézmény igazgatója által előterjesztett 20 %-os béremelésből adódik, melynek bértömeg alapját a 2023. év novemberi munkabérek képezik. A béremelésből adódó bértömeg felett az igazgató saját hatáskörben szeretne rendelkezni. Az intézmény költségvetése 6 fő teremőr megbízási díját, a Wosinsky díj keretét – összesen nettó 200 ezer forint 2 fő munkavállaló részére-, a dolgozók közlekedési költségtérítését, bankszámlavezetési költségtérítést (bruttó 1 504,- forint/fő), cafetériát (10 000,- forint/fő), szociális juttatás (4 000,- forint/fő) keretét, iskolakezdési támogatás (bruttó 15 038,- forint/fő) összegét is biztosítja.

A munkáltatók által fizetendő rehabilitációs hozzájárulás nem került tervezésre, mivel az intézmény több csökkentett munkaképességű munkavállalót is alkalmaz.

Dologi kiadások előirányzata tekintetében 28,3 %-os, azaz 32 391 ezer forint növekedés tapasztalható, amely a legnagyobb mértékben a várható szakmai szolgáltatások, megrendelt régészeti megfigyelésekkel kapcsolatos szolgáltatási díjak és azokhoz kapcsolódó egyéb költségek növekedéséből, illetve a pályázatok várható kiadásaiból tevődnek össze.

A dologi kiadások előirányzatának megtervezésénél figyelembe vettük az árak emelkedését, továbbá az új szolgáltatási szerződésekből adódó díjakat. A közüzemi díjak emelkedése a legmagasabb a szolgáltatások közül. A közüzem és ezen belül a fűtés a legmagasabb az intézmény költségvetésében a régi, elavult nyílászárók és az elavult régi raktárak miatt, melyekben a műtárgyak tárolásához, állag megóváshoz megfelelő hőmérsékletet kell biztosítani. Az intézmény közművelődési szerepének eleget téve több kiállítással, előadói estekkel, diákoknak, óvodásoknak táborok szervezésével készül.

2024. évben a beruházás előirányzata 14%-kal nő. Tárgyévben az intézmény kazánok cseréjét, WC tartályok cseréjét, 3D modellek/preparátumok, egyéb műtárgyak, irodai székek, rendezvényasztal, kiállítási babák, létra, légtisztító berendezés beszerzését tervezi. A felsoroltakon kívül, már 2022. évi költségvetésbe is betervezett, de beszerzésre nem kerülő,

az ásatásokat, régészeti megfigyelések elvégzését segítő fémkeresőt, fényképezőgépet, GPS-t szeretne még vásárolni az intézmény.

2024-ben a felújításokra tervezett 3 175 ezer forint a főépület bejáratának, a lábazat és a falak javítását tartalmazza. Az épületeken szükségessé vált javításokat, szennyvízhálózat kiépítését, támfal és előtető, betonút építését a Totév telepi raktárhoz, valamint mobilgarázs alapjának betonozását és a nyílászáró cseréket a SZMJV Önkormányzat költségvetésébe beépített összegből, valamint év közti pályázatokból valósítaná meg.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2024. január 01.-én 48 fő.

Az engedélyezett állományi létszámból 5 fő továbbra is a régészeti alszámla terhére foglalkoztatható.

Az intézményben az év első napján 3 fő tartósan távollévő foglalkoztatott van.

Egészségügyi Gondnokság

Az Egészségügyi Gondnokság, mint költségvetési szerv gondoskodik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontja szerint az egészségügyi alapellátásról, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatásokról. Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdése alapján gondoskodik az egészségügyi alapellátás keretében a házi orvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az iskola-egészségügyi ellátásról.

2023. július 1.-től a területi védőnői szolgálat feladatai a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház feladatellátásai közé, az alapellátáshoz kapcsolódó házi orvosi és házi gyermekorvosi ügyeleti ellátás 2023. október 01.-vel az Országos Mentőszolgálat feladatai közé került.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szekszárd Megyei Jogú Város Egészségügyi Gondnoksága és a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház között együttműködési megállapodás megkötésére került sor 2023. június 29-i ülésén az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 2023. július 1. napjától bekövetkező változására tekintettel, mely megállapodás 2023. december 31. napjáig szólt. A Tolna Vármegyei Balassa János Kórház 2023. decemberében arról tájékoztatta Önkormányzatunkat, hogy a központosított közbeszerzési rendszerről, valamint a központi beszerző szervezet feladat- és hatásköréről szóló 168/2004. (V. 25.) Korm. rendelet és a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóságról szóló 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet módosításáról szóló 83/2023. (III. 16.) Korm. rendelet 6. §-a értelmében 2024. január 1. napjától a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (továbbiakban: „KEF”) biztosítja az Országos Kórházi Főigazgatóság (továbbiakban: „OKFŐ”) fenntartása alá tartozó, aktív fekvőbeteg-ellátást nyújtó vármegyei költségvetési intézmények számára az ingatlanüzemeltetési szolgáltatásokat. Ez a változás a védőnői szolgáltatási helyeket is érinti, azonban az átadás-átvételi eljárás 2024. január hónapban zárul. Annak érdekében, hogy a védőnői szolgáltatás továbbra is folyamatosan, zavartalanul történjen, ezért a határozott időtartamú megállapodás módosítás vált szükségessé 2023. decemberében, így a GVB 2023. december 20. napi ülésén a 385/2023. (XII.20.) számú határozatával döntött az együttműködési megállapodás módosításáról, amely alapján a megállapodás időtartama 2024. február 29. napjában került megállapításra.

2024. február hónap 9. napján egyeztetést folytattunk az együttműködési megállapodás érdemi rendelkezései tárgyában. A Tolna Vármegyei Balassa János Kórház főigazgatója az egyeztetést követően megküldte részünkre az együttműködési megállapodás módosításának

tervezetét. A tervezet szerint a megállapodás időtartama 2024. december 31. napjára módosult, valamint a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház a takarítási díj területarányosan számított összegét megtéríti önkormányzatunknak. A GVB 48/2024. (II.21.) számú határozatával döntött együttműködési megállapodás fentieknek megfelelő módosításáról.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	385 819	273 653	-112 166	70,9%
Működési bevételek (B4)	8 526	13 201	4 675	154,8%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	394 345	286 854	-107 491	72,7%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	255 355	100 779	-154 576	39,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>255 355</i>	<i>100 779</i>	<i>-154 576</i>	<i>39,5%</i>
Költségvetési bevételek összesen:	649 700	387 633	-262 067	59,7%

Az Egészségügyi Gondnokság összes bevételi előirányzatának 74%-át a működési célú támogatások államháztartáson belülről és a működési bevételek előirányzata, míg a fennmaradó 26%-át az önkormányzati támogatás alkotja.

Az intézmény Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől érkező támogatása a területi védőnői szolgálat, illetve a házi orvosi és házi gyermekorvosi ügyeleti feladatok elkerülése miatt csökken, számszerűsítve a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 29,1%-kal azaz, 112 166 ezer forinttal csökken. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által nyújtott finanszírozás tartalmaz bér- és üzemeltetési támogatást, valamint a nyugdíjas foglalkoztatottak jövedelem kiegészítését is. Az intézmény dolgozói egészségügyi szolgálati jogviszony szerint vannak alkalmazva a 2020. évi C. törvény az egészségügyi szolgálati jogviszonyról alapján. Az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bér növelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételének részletes szabályait a 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet, valamint a 663/2023. (XII.29.) Korm. rendelet az egészségügyi szakdolgozók és egészségügyben dolgozók, valamint az alapellátásban foglalkoztatott egészségügyi szakdolgozók 2024. évi bérfelállításához kapcsolódó egyes kormányrendeletek módosításáról tartalmazza.

Az intézmény működési bevételeinek előirányzatait a 2023. évi teljesítés mértéke alapján irányoztuk elő. Az előirányzat így 4 675 ezer forinttal, azaz 54,8%-kal nő. Az intézmény saját bevételének növekedéséhez hozzájárul, hogy a védőnői feladatok és a központi orvosi ügyelet feladatai továbbra is az intézmény épületében kerülnek ellátásra, így az épület használatáért a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház, illetve az Országos Mentőszolgálat is hozzájárul a kiadások fedezetéhez, továbbá a területhasználatából adódó egészségügyi szolgáltatások növekedéséből és e célok megvalósítására terem bérbe adásából.

Az önkormányzati támogatás előirányzata 60,5%-kal csökken, a korábban említett feladatellátások csökkenése miatt.

Össességében az intézmény bevételeinek előirányzata 2023. évről 2024. évre 40,3%-kal, 262 067 ezer forinttal csökken.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	346 114	266 394	-79 720	77,0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	34 364	24 312	-10 052	70,7%
Dologi kiadások (K3)	264 904	92 609	-172 295	35,0%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	4 318	4 318	0	100,0%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	649 700	387 633	-262 067	59,7%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzatai közül legnagyobb arányban a személyi juttatások előirányzata van jelen. A 2023-as évben 53,27%-os, a 2024-es évben 68,72%-os arányban van jelen a személyi juttatások előirányzata a költségvetési kiadások előirányzatán belül. A személyi juttatások eredeti előirányzata csökken 2023. évről 2024. évre 23%-kal, 79 720 ezer forinttal. A számok csökkenést mutatnak, azonban ez nem azt jelenti, hogy a munkavállalók bére csökkenne, sőt emelkedik is, viszont itt is megmutatkozik az intézményi engedélyezett állományi létszám csökkenése a feladatellátások körének szűkülése miatt. 2023. január 01.-én 37 volt, 2024. január elsejével pedig 19 főre módosul. Az egészségügyi szakdolgozók és iskolai védőnők humánerőforrás megtartását, fejlesztését szolgáló bérintézkedések 2024. márciusától ismét várhatóak, amely bértömeg összege az intézmény előirányzat módosításában lesz majd kimutatható, a NEAK és a Magyar Államkincstár a szakdolgozók átsorolására vonatkozó szakmai anyagokat a napokban juttatta el részünkre. A személyi juttatások emelkedését a kötelező béremelkedésen kívül a jubileumi jutalom előirányzatára tervezett 5 589 ezer forint is növeli, mely 2 fő részére kerül kifizetésre.

A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata 29,3%-kal, 10 052 ezer forinttal kevesebb, mint a 2023. évi eredeti előirányzata, ami nem csak a létszám és az ebből adódó bércsökkenésből adódik, hanem abból, hogy az intézményben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók után szociális hozzájárulási adót nem kell fizetni, valamint mivel az intézmény több csökkentett munkaképességű dolgozót is alkalmaz, így rehabilitációs hozzájárulás megfizetésére sem kötelezett.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2024. január 01.-én 19 fő, amely 2024. február 01.-vel 1 fő teljes állással emelkedik, így 20 fő lesz az engedélyezett állományi létszáma. Az emelkedés oka, hogy a IV. számú fogorvosi körzetnél foglalkoztatott fogorvos és asszisztense részórás (heti 20 h) foglalkoztatottból teljes munkaidős (heti 40 h) foglalkoztatott lesz.

Dologi kiadások tekintetében 65 %-os csökkenés látható. A csökkenő tendencia leginkább a központi ügyeleti ellátás megszűnésével van összefüggésben, mivel az ügyeletben foglalkoztatott orvosok jelentős részének díjazása számla alapján történt, ami a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzat soron került megtervezésre a dologi kiadások között. A dologi kiadások előirányzata a szakmai szolgáltatások csökkenése miatt összességében jóval kevesebb, viszont a szakmai anyagok beszerzése, az egyéb kommunikációs szolgáltatások, a közüzemi díjak, bérleti díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások és az egyéb dologi kiadások a korábbi évhez képest növekedtek a szolgáltatások infláció követése miatt.

2024-ben az intézmény beruházási előirányzata változatlan marad, továbbra is folytatni szeretnék az elavult informatikai eszközök cseréjét, és az orvosi alapellátáshoz szükséges eszközöket megvásárolni.

A tervek között szerepel a IV. számú fogorvosi körzet az Ybl Miklós utcai épületbe való költöztetése, amely kisebb átalakításokkal megvalósítható lenne, így az Ergonom Munkavédelmi és Szolgáltató Kft. által fenntartott épületében található fogorvosi rendelő után az intézménynek nem kellene bérleti díjat fizetnie. A munkálatok várható kiadásainak a felméréséhez az SZMJV Polgármesteri Hivatal Városfejlesztési és Üzemeltetési Igazgatóság segítségét kérték. A Polgármesteri Hivatal megvizsgálásra kerül a tekintetben, hogy az ügyeleti központtal kapcsolatos megvalósult pályázati projekt konstrukciói ezt megengedik-e. Amennyiben a pályázati konstrukció alapján ez lehetséges, úgy a Városfejlesztési- és Üzemeltetési igazgatóság megvizsgálja ennek műszaki és pénzügyi feltételeit.

Összességében az intézmény kiadásainak előirányzata 2023. évről 2024. évre 40,3%-kal, 262 067 ezer forinttal csökken.

Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten

A Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten Szekszárdon 3 épületben 11 csoporttal működik. Az épületek egymáshoz közel, a városközpontban helyezkednek el, ahova a város minden pontjáról érkeznek gyerekek. Az óvoda Wosinsky épületében a magyar nyelvű csoport mellett négy német nemzetiségi nevelést folytató kétnyelvű csoport is működik. A nemzetiségi óvodai nevelés célja az óvodáskorú gyermekek életkori sajátosságainak és egyéni képességeinek megfelelően a nemzetiség nyelvének, kultúrájának megismerése, elsajátítása, a kulturális hagyományok átörökítése, fejlesztése.

Az intézmény 2024. évre tervezett költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata **376 358 ezer Ft.**

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	7 050	7 939	889	112,6%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	323 154	368 419	45 265	114,0%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>215 212</i>	<i>317 116</i>	<i>101 904</i>	<i>147,4%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>107 942</i>	<i>51 303</i>	<i>-56 639</i>	<i>47,5%</i>
Költségvetési bevételek összesen:	330 204	376 358	46 154	114,0%

Az intézmény bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. 2024. évben várhatóan 12,6%-kal több működési bevétel fog befolyjni az étkezési térítési díjak 2023. év közbeni emelése, illetve a felvett gyereklétszám növekedése miatt.

A központi irányítószervi támogatás 14%-kal, 45 265 ezer Ft-tal nőtt a tavalyi évhez képest. Az állam 2024. évben 47,4%-kal több támogatást nyújt az óvoda működéséhez, mint 2023. évben, így az idén az önkormányzatnak 47,5%-kal kevesebb támogatás kell hozzáraknia az intézmény költségvetéséhez.

z intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	204 265	252 676	48 411	123,7%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	29 266	35 840	6 574	122,5%
Dologi kiadások (K3)	95 673	87 842	-7 831	91,8%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	1 000	0	-1 000	0,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	330 204	376 358	46 154	114,0%

Az intézmény kiadásai közül a legnagyobb arányt a személyi juttatások előirányzata teszi ki. A személyi juttatások a következő bérelemekből állnak:

- alapilletmények,
- jogszabály szerint kötelezően adandó pótlékok (vezetői, nemzetiségi, munkaközösségi pótlék),

- 10 ezer Ft/hó/fő + járulék béren kívüli juttatás (cafetéria),
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költség-térítése,
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely bruttó 1.504 forint/hó/fő,
- 4.000Ft/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozók számára adhat az intézményvezető,
- iskolakezdési támogatás (bruttó 15.038 forint/gyermek).

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény, illetve e törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII.30.) Korm. rendelet alapján a pedagógus bérek emelkedésének, a minősítő vizgát tett dolgozók átsorolásának, illetve a garantált bérminimum 326 000 forint/fő-re történő emelkedésének köszönhetően 23,7%-kal, 48 411 ezer forinttal nő a személyi juttatások kiadása.

A személyi juttatások változásával összefüggően a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata is 22,5%-kal nőtt.

A dologi kiadások az óvoda üzemeltetéséhez, működéséhez szükséges költségeket, mint a közüzemi, bérleti, kommunikációs és egyéb szolgáltatások díjait, illetve a szakmai feladatainak ellátásához szükséges kiadásokat tartalmazza. Az intézmény dologi kiadásai 2023. évről 2024. évre 8,2%-kal csökken. A dologi kiadásokon belül bizonyos szolgáltatások díjai ugyan emelkedtek, de a távhőszolgáltatás ára, amellyel a Kölcsey, illetve a Wosinsky utcai épületben is biztosítják a fűtést, 2023. év eleji árakhoz képest lényeges csökkentek.

Az intézmény engedélyezett létszáma 39 fő, amely 20 fő óvodapedagógusból, 4 fő nemzetiségi óvodapedagógusból, 11 fő óvodai dajkából, 3 fő pedagógiai asszisztensből és 1 fő óvodatitkárból áll. Jelenleg egy dajka állás betöltetlen.

Szekszárdi Gyermeklánc Óvoda

A Szekszárdi Gyermeklánc Óvodában kiemelt szerepet kap az egészséges életmód szokásainak kialakítása és az ehhez szükséges feltételek, megteremtése. A környezeti nevelés, a környezet megóvása, védelme. Ennek érdekében, minden évszakban élményszerző kirándulásokat, végzős csoportjainak OVI-tábort szerveznek, melyek megvalósításához kapcsolódó kiadások szintén részei a költségvetésnek. Az óvoda egyik kiváló kezdeményezése, a kiemelt képességű gyermekek gondozása, fejlesztése. Ennek érdekében tehetségműhelyeket hoztak létre, melyekhez az önkormányzat szintén biztosítja a szakmai eszközök beszerzéséhez, tanulmányi kirándulások igénybevételéhez szükséges fedezetet. Pedagógiai programjának része továbbá a sajátos nevelési igényű, autista spektrum zavarral élő gyermekek integrálására a normál ütemben fejlődő gyermekek közösségébe. Az óvoda szakmai céljainak megvalósítását Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint intézmény fenntartó támogatja és az előző évekhez hasonlóan biztosítja annak megvalósításához szükséges anyagi hátteret.

A Szekszárdi Gyermeklánc Óvoda a Perczel Mór utca 2. száma alatti épületben 6 óvodai csoporttal, míg a Szent-Györgyi Albert utcai tagépületben 4 óvodai csoporttal működik. Az Óvoda utcai tagintézményben befejeződött a régi óvoda épületének teljeskörű felújítása, melyben további két óvodai csoport kap helyet a 2024/2025-ös tanévkezdéssel, valamint két

mini bölcsődei csoport indult 2024. február 1-től. A költségvetés tervezet tartalmazza a személyi és tárgyi feltételek megteremtéséhez szükséges fedezetet.

Az intézmény 2024. évre tervezett költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzata 388 057 ezer forint.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 365	3 767	-598	86,3%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	307 698	384 290	76 592	124,9%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>188 293</i>	<i>257 872</i>	<i>69 579</i>	<i>137,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>119 405</i>	<i>126 418</i>	<i>7 013</i>	<i>105,9%</i>
Bevételek összesen:	312 063	388 057	75 994	124,4%

Az intézmény 2024. évi bevételi előirányzata a bázisévhez viszonyítva 75 994 ezer forinttal nő. Az óvoda költségvetésében a működési bevétel minimális mértékben van jelen. Az összes bevételen belüli aránya mindössze 1,0 %. Összege 3 767 ezer forint a 2023. évi tervezett előirányzathoz viszonyítva 598 ezer forinttal csökkent. A saját bevétel csökkenését az okozza, hogy az intézménybe beíratott gyermekek száma csökkent, valamint az ingyenes étkeztetést igénybe vevők száma növekedett az előző évi azonos időszakban mért adatokhoz viszonyítva. Az óvoda saját bevétele továbbá a melegítőkonyha használata miatt számlázott rezi átalány, melynek ebédadagonként kiszámlázott összege a szolgáltatóval kötött szerződés szerint 20 forint.

Az irányítószervi támogatás aránya 99,0 %, ami azt jelenti, hogy az intézmény szinte teljes egészében támogatásból finanszírozott. Az állami támogatás az előző évi támogatáshoz viszonyítva 37 %-kal, 69 579 ezer forinttal nőtt, mely az intézmény tervezett költségvetésének 66,5 %-ára nyújt fedezetet. Ez az arány az előző évben 60,3 % volt. Az állami támogatás összköltségvetésen belüli ellenére növekedett, hogy az induló bölcsődei csoporthoz tartozó költségek jelentős részét a költségvetés kiadási oldala tartalmazza, azonban az állami támogatás lehívására csak később lesz lehetőség. Az önkormányzati kiegészítő támogatás összege minimális növekedése 7 013 ezer forinttal több, mint a bázisévben.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	194 557	257 151	62 594	132,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	30 120	38 820	8 700	128,9%
Dologi kiadások (K3)	86 386	91 086	4 700	105,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	1 000	1 000	0	100,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	312 063	388 057	75 994	124,4%

2023-ban az óvoda kiadásainak 62,34 %-át, 2024-ben a 66,3 %-át a személyi juttatások előirányzata jelenti. A bértömeg 62 594 ezer forinttal növekedett az előző évi előirányzathoz viszonyítva. A személyi juttatások tervezett összege tartalmazza a február 1-én induló bölcsődei csoportok alkalmazottainak illetményét és egyéb juttatásait, ennek összege 24 700 ezer forint, valamint ezek munkaadót terhelő járulékait 3 286 ezer forint összeggel.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2024. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI.20.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdés alapján a munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2023. december 1-jétől havibér alkalmazása esetén 266 800 forint, a (2) bekezdésben foglalt garantált bérminimum havi összege 326 000 forint. Az alapilletmények és a garantált bérminimumra történő kiegészítések 2021. évre e szerint kerültek tervezésre.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás hatása arányaiban nem jelentős.
- Az intézmény költségvetése tartalmazza a munkavállalóknak tárgyévben járó, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § szerinti jubileumi jutalmat.
- Megtervezésre került, minden olyan kötelezően adandó pótlék, melyet szintén a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, vagy annak valamely végrehajtási rendelete tesz kötelezővé. A Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2024. évben 20 000 forint. (70-75. §)
- 2023. július 4-én az Országgyűlés elfogadta a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényt. Hatályba lépésének dátuma 2023. július 15. napja, az érintettek új köznevelési foglalkoztatotti jogviszonya pedig 2024. január 1. napján jött létre. A törvény hatálya alá tartozó pedagógusok és pedagógusok munkáját közvetlenül segítők illetménye az ebben foglaltaknak megfelelően lett tervezve. A korábbi szakmai ágazatai pótlék a törvény erejénél fogva beolvadt az illetménybe.
- A bölcsődei csoportban foglalkoztatott bölcsődei pedagógusok nem köznevelési foglalkoztatottak, azonban az illetményüket a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 96-98. §-a szerint kell megállapítani.

- A bölcsődében foglalkoztatottak továbbra is a Kjt. hatálya alá tartoznak. Azonban a közalkalmazotti bértábla a december 1-i minimálbér és garantált bérminimum emelésével funkcióját veszítette, mivel minden illetménytételt befednek a kötelező legkisebb munkabérek.
- Bölcsődei pótlék illeti meg a kisgyermeknevelőt a Kjtvr. 15/B §. 6/b számú melléklete szerint, valamint a nem pedagógus besorolású kisgyermeknevelőt és a bölcsődei dajkát a 6. és a 6/a melléklet szerint.
- 2021-től a Kjt- 75.§. alapján, helyettesítés illeti meg azt a kisgyermeknevelőt, aki a párja távolléte miatt egyedül látja el a feladatokat. A tervezet a megállapított törvényszerinti illetmények 0,5%-ában tartalmazza ennek forrását.
- Az intézményekben a „cafetéria jellegű” béren kívüli juttatások címén tervezett összeg egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 Ft/hó, valamint ennek járulékai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.
- Az önkormányzat az intézmények költségvetésébe 4 000 Ft/alkalmazott szociális juttatást tervezett. Ezt az összeget az intézmény az év közben nehéz helyzetbe került alkalmazottak megsegítésére fordíthatja.
- Szintén megtervezésre került, Szekszárd, közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A törvényi előírásoknak megfelelően a távolsági autóbusz, vagy vonat bérlet 86 %-át tervezte költségtérítésre. Azok részére, akik nem tudják igénybe venni a tömegközlekedési eszközöket, a munkában töltött napokat, a munkavégzés helyétől, lakóhelyének km-ben mért távolságát figyelembe véve, km-ként 18 Ft költségtérítést tervezett.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2023. évben 1 504 Ft/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre a fenntartó által minden évben az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek bruttó összege 15 038 Ft/gyerek.

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlésének a köznevelési intézmények 2023/2024. nevelési évi óvodai és bölcsődei csoportjairól szóló 211/2023. (V.25.) számú határozatának 1. c) pontja alapján az intézményben 10 óvodai csoport indulhatott, 22 pedagógus, 15,5 pedagógiai munkát közvetlenül segítő és 1 egyéb, mindösszesen 38,5 álláshellyel, továbbá a 3. b) pontja alapján 2 mini bölcsődei csoport indulhat 2 kisgyermeknevelő és 2 bölcsődei dajka álláshellyel.

A munkadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó a személyi juttatások növekedésével arányosan emelkedik, melynek összege 38 820 ezer forint. Ez a rovat szintén tartalmazza az induló bölcsődei csoportok alkalmazottainak munkáltatót terhelő költségeit, melynek összege 3 286 ezer forint.

A dologi kiadások előirányzata tervezésénél a 2023. évi teljesítés adatot, valamint a meglévő szerződések szerinti kiadásokat vettük figyelembe. Az intézmény már az előző években is csak a működési feltételek biztosításához tényleges szükséges kiadási előirányzatot használta fel. A dologi kiadások előirányzata a bázisévhez viszonyítva összesen 5,4%-kal nőtt. A növekedés abszolút értéke 4 700 ezer forint. A dologi kiadásokon belül a legnagyobb arányt a közüzemi díjakra és a vásárolt élelemzésre fordított kiadás jelenti. Jelentősebb növekedési

tétel is a vásárolt élelmezés jelenti, erre 2 995 ezer forinttal többet terveztünk, mint az előző évben. Szintén jelentkezik tervezett többlet előirányzat a bölcsőde indulása miatt, ami azoknak a szolgáltatásoknak az igénybevételét jelenti, melyek nélkül nem üzemel az épület. Ilyenek a vagyon- és tűzvédelmi rendszerek üzemeltetése, a fűtési rendszer ellenőrzésének biztosítása. Ezekre 1 329 ezer forintot tartalmaz a költségvetés dologi kiadása. Az egyéb kiadási rovatokra, mint a szakmai feladatok ellátásához szükséges higiéniai eszközök, tisztítószeres, irodaszerek, beszerzésére, közüzemi szolgáltatási díjak és egyéb elkerülhetetlen szolgáltatások, csak 376 ezer forint a többlet támogatási igény. A tervezett beruházások bruttó összege 1 000 ezer forint, melyet az intézmény eszközeinek cseréjére korszerűsítésére, a gyermekek foglalkoztatásához szükséges anyagok, tárgyi eszközök beszerzésére szeretnének fordítani.

Szekszárdi 2. Számú Óvoda-Bölcsőde

A Szekszárdi 2. számú Óvoda-Bölcsőde célja, hogy Szekszárdról és a vonzáskörzetéből érkező gyermekeknek óvodai ellátást, szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatásokat továbbá bölcsődei ellátást biztosítson a lehető legmagasabb színvonalon és hatékonysággal. Alapfeladatként látják el az óvodai nevelést, nemzetiséghez tartozók óvodai nevelését, illetve a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését, valamint a gyógytestnevelést, gyógypedagógiai fejlesztést és biztosítja a gyermekek logopédiai ellátását is. A Szekszárdi 2. Számú Óvoda-Bölcsődében 2 mini bölcsődei, 1 bölcsődei és 6 óvodai csoport indult a 2023-2024-es tanévben.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

Megnevezés	adatok ezer forintban			
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 407	1 547	140	110,0%
Működési bevételek (B4)	3 689	3 712	23	100,6%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 096	5 259	163	103,2%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	256 070	340 708	84 638	133,1%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>154 785</i>	<i>214 676</i>	<i>59 891</i>	<i>138,7%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>101 285</i>	<i>126 032</i>	<i>24 747</i>	<i>124,4%</i>
Intézményi költségvetési bevételek összesen:	261 166	345 967	84 801	132,5%

A 2. Számú Óvoda, Bölcsőde 2024. évi intézményi költségvetési bevételeinek tervezett előirányzata 3,2%-kal, 163 ezer forinttal nő. Ebből a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat soron került megtervezésre 1 fő közfoglalkoztatott várható bértámogatása, amely támogatás mértéke a korábbi évvel megegyezően 70%-os. Az

intézmény működési bevételeit képezi az étkezési térítési díj, gondozási díj, kiszámlázott általános forgalmi adó és az áfa visszatérítésből adódó bevétel. Az egyéb bevételek eredeti előirányzata a 2023. évi teljesítési adatok, illetve a várható gyermeklétszám és a befizetések alapján kerültek megtervezésre.

A központi irányítószervi támogatások közül az állami támogatás az óvodai és bölcsődei szakmai és működési feladatok ellátására 38,7%-kal, 59 891 ezer forinttal növekedik. Az összesen 214 676 ezer forint állami támogatás a bölcsődei étkezést 2 211 ezer forinttal, az óvodai étkezést 9 673 ezer forinttal, a bölcsődei munkavállalók béreit 45 080 ezer forinttal, az óvodai munkavállalók bérét 134 639 ezer forinttal, a bölcsődei működés üzemeltetési kiadásait 4 974 ezer forinttal és az óvodai működés üzemeltetéseit 18 099 ezer forinttal támogatja. Az óvoda és bölcsőde működéséhez az önkormányzat 24 747 ezer forinttal járul hozzá, amely 24,4%-os növekedést jelent a korábbi évhez képest.

A költségvetési bevételek főösszegének előirányzata 2023. évről 2024. évre összességében 32,5%-kal, 84 801 ezer forinttal nő.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	159 127	240 522	81 395	151,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	24 334	35 387	11 053	145,4%
Dologi kiadások (K3)	76 705	69 058	-7 647	90,0%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	1 000	1 000	0	100,0%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	261 166	345 967	84 801	132,5%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzatai közül a legnagyobb arányt a személyi juttatások előirányzata teszi ki. A 2023-ban 60,93%-os, a 2024-ben 69,52%-os arányban fordul elő a személyi juttatások előirányzata a költségvetési kiadás előirányzatában.

2024. évben a tervezett bértömeg összesen 51,2%-kal, 81 395 ezer forinttal emelkedik a 2023. évhez képest. A pedagógus bérek jelentős emelése a Púétv. és a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VII. 30.) Korm. rendelet alapján 2023. év július elsejével kezdődött meg, majd 2023. év december 01.-vel és 2024. év január 01-vel folytatódik.

A pedagógusok munkaruha hozzájárulása a korábbi évhez hasonlóan nettó 10 ezer forintban került meghatározásra. A bölcsődei dolgozók részére 2024. évben harmadik alkalommal kerül kifizetésre munkaruha juttatás, amire összesen nettó 276 ezer forintot irányoztunk elő. Az előirányzat meghatározásánál figyelembe vettük a kihordási időt is, melynek szabályozása a 6/2016. (III.24.) EMI rendelet 6. melléklete alapján került meghatározásra.

A munkavállalók részére bankszámlavezetési költségtérítés (bruttó 1 504,- forint/fő), szociális támogatás (4 000,- forint/fő), cafetéria (10 000,- forint), és ezeken felül közlekedési

költségtérítés, iskolakezdési támogatás (15 038,- forint) került a személyi juttatások előirányzatában megtervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett előirányzata 2023. évről 2023. évre 45,4%-kal nő. A munkaadókat terhelő járulékok között a tervezett rehabilitációs hozzájárulás mértéke a 2023. december elsején történt minimálbér emeléssel várhatóan tovább növekszik az átlagos statisztikai létszám figyelembevételével. 2024. január 01.-én a minimálbér 266,8 ezer forint a garantált bérminimum 326 ezer forint.

2024. évben várható jubileumi jutalom előirányzat 2 382 ezer forint.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2024. január 01.-én 30 fő.

A dologi kiadások előirányzata 10%-kal csökken. A dologi kiadások előirányzatát egyrészt a közüzemi kiadások várható csökkenése, másrészt a korábbi év teljesítési adatainak figyelembevételével terveztük.

A dologi kiadások között a 2023. évhez hasonlóan szerepel a bölcsődei és óvodai csoportok számára előirányzott csoportpénz, ami 50 ezer forint csoportonként. Az óvodapedagógusok és kisgyermeknevelők ebből vásárolhatják meg csoportjaik számára a szükséges játékokat, foglalkozásokhoz szükséges eszközöket. Az óvodában a logopédus és gyógytornász szolgáltatásainak kiadási előirányzata a szakmai szolgáltatások előirányzatát növeli.

A beruházások tervezett előirányzata a korábbi évhez hasonlóan 1 000 ezer forint, melyből játszószőnyegeket, polcot szeretne az intézmény vásárolni.

Össességében a kiadások eredeti előirányzatának fő összege 32,5%-kal, 84 801 ezer forinttal nő.

Városi Bölcsőde

A Városi Bölcsőde feladata családban élő három éven aluli gyermekek nappali felügyelete, nevelése, gondozása, szükségleteinek kielégítése, foglalkoztatása, étkeztetése, harmonikus testi és szellemi fejlődésének elősegítése az életkori, és egyéni sajátosságok figyelembevételével. Ennek megvalósítása Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményben maximálisan teljesül. A személyi és tárgyi feltételek biztosítottak a zavartalan feladat ellátáshoz.

Az intézmény 2024. évi költségvetésének főösszege 295 300 ezer forint. Az előző évi költségvetéshez viszonyítva 15,7%, 40 059 ezer forintos növekedés történt.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2022)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	6 312	5 638	-674	89,3%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	248 929	289 662	40 733	116,4%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>163 186</i>	<i>208 812</i>	<i>45 626</i>	<i>128,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>85 743</i>	<i>80 850</i>	<i>-4 893</i>	<i>94,3%</i>
Bevételek összesen:	255 241	295 300	40 059	115,7%

Az intézményben a saját bevételek nem képviselnek jelentős nagyságrendet, és a 2023. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 674 ezer forintra csökkentek. Ennek oka, hogy gyermekek száma csökken és az ingyenesen étkezők száma, növekszik.

A 2024-es költségvetési évben jelentős növekedés tapasztalható az állami támogatások tekintetében. A 2023. évhez viszonyítva 45 626 ezer forintra növekedett az igényelt támogatás, mely így az intézmény finanszírozásának 72,1 %-át fedezi. Az önkormányzati kiegészítő támogatás az állami támogatás növekedésének köszönhetően 5,7 %-kal azaz 4 893 ezer forintra csökkent az előző évhez.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	176 574	208 181	31 607	117,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	26 040	29 345	3 305	112,7%
Dologi kiadások (K3)	50 511	55 234	4 723	109,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				0,0%
Beruházások (K6)	2 116	2 540	424	120,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	255 241	295 300	40 059	115,7%

A költségvetési kiadások növekedése 15,7 %, 40 059 ezer forint.

Az intézményben 10 bölcsődei csoport működik, amelyhez az engedélyezett álláshelyek száma 31 fő. A munkavállalók besorolás szerinti összetétele nagyban hozzájárul az illetmények alakulásához. A személyi juttatások tervezett összegének teljes kiadáson belüli aránya 70,5 %, ami 208 181 ezer forint. Az ehhez szorosan kapcsolódó járulékok további 9,9 %-ot, 29 345 forintot tesznek ki, tehát együttesen az összköltségvetés 80,4 %-át. Ez miatt a magas arány miatt is kiemelten fontos és nagy körültekintést igényel az egyes bérelemeknek a pontos, a hatályos jogszabályoknak a figyelembevételével történő megtervezése. A

bölcsődei foglalkoztatottak illetményének meghatározásánál több jogszabályt együttesen kell alkalmazni, attól függően, hogy a dolgozó milyen munkakört tölt be.

A táblázatban a dolgozók munkakörök és fizetési osztályok szerinti besorolása és létszáma látható.

Munkakör megnevezése	Fizetési osztály szerinti besorolások				Összesen (fő)
	PEDI	A	B	E	
Kisgyermeknevelő	9			15	24
Bölcsődei dajka			6		6
Mosónő (2 félállású)		1			1
Összesen:	9	1	6	15	31

A bölcsődei csoportban foglalkoztatott bölcsődei pedagógusok nem köznevelési foglalkoztatottak, azonban az illetményüket a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 96-98. §-a szerint kell megállapítani. Bölcsődei pedagógus munkakörbe 9 alkalmazott van besorolva.

A bölcsődében foglalkoztatottak továbbra is a Kjt. hatálya alá tartoznak. Azonban a közalkalmazotti bértábla a december 1-i minimálbér és garantált bérminimum emelésével funkcióját veszítette, mivel minden illetménytételt befednek a kötelező legkisebb munkabérek. Ezen besorolás hatálya alá 15 kisgyermeknevelő, 6 bölcsődei dajka és két félállású mosónő tartozik.

Bölcsődei pótlék illeti meg a kisgyermeknevelőt a Kjtvrh. 15/B §. 6/b számú melléklete szerint, valamint a nem pedagógus besorolású kisgyermeknevelőt és a bölcsődei dajkát a 6. és a 6/a melléklet szerint.

2021-től a Kjt- 75.§. alapján, helyettesítés illeti meg azt a kisgyermeknevelőt, aki a párja távolléte miatt egyedül látja el a feladatokat. A tervezet a megállapított törvényszerinti illetmények 0,5%-ában tartalmazza ennek forrását.

Az intézményekben a „cafetéria jellegű” béren kívüli juttatások címén tervezett összeg egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 Ft/hó, valamint ennek járulékai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.

Az önkormányzat az intézmények költségvetésébe 4 000 Ft/alkalmazott szociális juttatást tervezett. Ezt az összeget az intézmény az év közben nehéz helyzetbe került alkalmazottak megsegítésére fordíthatja.

Szintén megtervezésre került, Szekszárd, közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A törvényi előírásoknak megfelelően a távolsági autóbusz vagy vonat bérlet 86 %-át tervezte költségtérítésre. Azok részére, akik nem tudják igénybe venni a tömegközlekedési eszközöket, a munkában töltött napokat, a munkavégzés helyétől, lakóhelyének km-ben mért távolságát figyelembe véve, km-ként 18 Ft költségtérítést tervezett.

A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2023. évben 1 504 Ft/hó.

Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre a fenntartó által minden évben az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek bruttó összege 15 038 Ft/gyerek.

Az előirányzatok, elsősorban 2023. évi teljesítés adatokat figyelembe véve, de az egyes feladatra 2024-ben igénybe vett szolgáltatásokat, eszközbeszerzéseket megvizsgálva lettek tervezve.

A dologi kiadások előirányzata a bázisévhez képest minimálisan 424 ezer forinttal nő. Ennek oka, hogy a bázisévben az energia árak a tervezés időszakában nagyon magasak voltak, azonban év közben a teljesítés nem érte el a tervezett szintet. A közüzemi díjak 2024. évi költségvetésbe az előző évi teljesítés adatok alapján került beépítésre, ezért terveztünk kevesebb előirányzatot erre a rovatra. A vásárolt élelmezés tervezésekor is a bázisév teljesítés adatát vettük figyelembe.

A beruházások kiadásaira 424 ezer forinttal több előirányzatot terveztünk, mivel a jelenlegi ipari mosógép tönkrement és új eszközt kell beszerezni, hogy a feladatot el tudják látni.

Önkormányzati társulások által fenntartott intézmények költségvetése intézményi bontásban

Szociális Központ

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás a Szociális Központ, mint közös fenntartású intézmény által gondoskodik a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, az idősek és fogyatékosok nappali ellátása, valamint az idősek tartós bentlakásos ellátásának megvalósításáról a Társulásban résztvevő településeken.

A Szociális Központ a szociális alapszolgáltatások keretében gondoskodik a szociális étkezésről, az idősek nappali ellátásáról. Ezen ellátások igénybevételét négy Idősek Klubjában biztosítja. Az intézmények területi elhelyezkedése, gyakorlatilag az egész várost lefedi. Szociális étkezés keretében gondoskodnak azok napi egyszeri meleg étkeztetéséről, akik ezt egészségi állapotuk vagy szociális helyzetük miatt önmaguknak nem képesek biztosítani.

Tolna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. június 29. napján tartott testületi ülésén a 230/2023. (VI.29.) számú határozatával döntött arról, hogy 2023. december 31. napjával kiválik a Társulásból. A Társulás Társulási Tanácsa a 21/2023. (VIII.31.) számú határozatával Tolna Város Önkormányzata képviselő-testületének a Társulásból történő kiválásról szóló határozatát tudomásul vette.

A Szociális Központ 7130 Tolna, Bajcsy-Zsilinszky u. 73/7. számon található Idősek Otthona telephelyén ellátott Időskorúak tartós bentlakásos ellátása feladatot Tolna város Családsegítő Központja veszi át.

A Szociális Központ dolgozói létszáma 2023. december 1-én 98,5 fő, ami az átadást követően 2024. január 1-én 80 főre csökken, 18,5 fő kerül átadásra.

A Társulásnak 17 település a tagja, tényleges feladatellátás 2023. december 31-ig 4 településen volt. Tolna kiválásával Ócsényben, Szedresen és Szekszárdon van feladat ellátás. Ócsényben házi segítségnyújtás keretein belül 14 fő ellátottat gondoznak, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatást 9 kihelyezett jelzőkészülékre veszik igénybe. Szedresben szintén házi segítségnyújtást biztosítanak 14 főre, 10 kihelyezett jelzőkészülékkel segítenek az idős lakosoknak. Szekszárdon az időskorúak tartós bentlakásos

ellátása három telephelyen működik összesen 113 férőhellyel. 4 idősek klubjában idősek nappali ellátása feladat keretein belül 66 fő igényel szolgáltatást. Szintén a klubokból működtetik a házi segítségnyújtás ellátást 41 fő gondozásával, a szociális étkeztetést 284 fő igényli, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás diszpécser központja is innen üzemel. A kihelyezett készülékek száma Szekszárdon 117 db.

Az intézmény 2024. évre tervezett költségvetésének főösszege 917 837 ezer forint, mely 179 182 ezer forinttal kevesebb, mint a 2023. évi költségvetés főösszege.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	323 630	256 518	-67 112	79,3%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	773 389	661 319	-112 070	85,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>447 686</i>	<i>473 846</i>	<i>26 160</i>	<i>105,8%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>325 703</i>	<i>187 473</i>	<i>-138 230</i>	<i>57,6%</i>
Bevételek összesen:	1 097 019	917 837	-179 182	83,7%

Az intézmény működési bevételei a bázisévhez viszonyítva 67 112 ezer forinttal csökkentek, amit a Tolnai Idősek Otthona 2023. december 31-i feladatellátásának megszűnése okoz.

A Szociális Központ 2024. évi központi irányítószervi támogatása 24,8 %-kal, azaz 112 070 ezer forinttal csökkent. Az állami támogatás összege 2024. évre 473 846 ezer forint, mely a költségvetési kiadások 51,6 %-ára nyújt fedezetet. Ez az arány az előző évben 40,8 % volt, ami 10,8 %-os növekedés jelent. Az állami támogatás a bázisévhez viszonyítva minimális 5,8%-kal, 26 160 ezer forinttal nőtt. A támogatás növekedésére két tényező volt hatással. Egyik a Tolnai telephely kiválása miatti mutatók és egyéb feladatok ellátására igényelt mutatók, működésből eredő csökkenése, valamint az éves fajlagos összegek változása. Az alábbi táblázatból látható, hogy az ellátottak számának változása összességében 72 038 ezer forinttal csökkentette, a fajlagos összegek növekedése 98 198 ezer forinttal növelte a támogatás összegét.

Kimutatás a 2024. évi felmérés szerinti támogatás összegét befolyásoló tényezőkről

TÁMOGATÁS JOGCÍME	adatok forintban								
	2024. évi felmérés szerinti támogatás			2023. évi felmérés szerinti támogatás			2024-2023. év különbszet		
	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás
Fin. Szemp. elismert szakmai dolgozók bértámogatása	30	7 248 900	217 467 000	41	5 439 900	223 035 900	-11	1 809 000,0	- 5 568 900
Ellátotti létszám vált.hatása Tolna	30			41			-11	5 439 900	- 59 838 900
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		7 248 900			5 439 900		30	1 809 000	54 270 000
Int-üzemelt.tám. Szekszárd			56 683 125			29 444 906			27 238 219
Int-üzemelt.tám. Tolna			-			10 944 124			- 10 944 124
Szociális ágazati pótlék	80		58 418 175	98,5		69 888 805	-18,5		- 11 470 630
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd	76		55 159 820	76		56 179 645	0		- 1 019 825
Ellátotti létszám vált.hatása Tolna	0		953 155	18,5		11 413 000	-18,5		- 10 459 845
Fajlagos összeg vált. hatása Ócsény	2		1 206 840	2		1 198 930	0		7 910
Fajlagos összeg vált. hatása Szedres	2		1 098 360	2		1 097 230	0		1 130
Házi segítségnyújtás	69	783 310	54 048 390	70	602 080	42 145 600	-1	181 230	11 902 790
Ellátotti létszám vált.hatása Szekszárd	41			42			-1	602 080	- 602 080
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		783 310			602 080		41	181 230	7 430 430
Ellátotti létszám vált. hatása Ócsény	14			14			0		
Fajlagos összeg vált. hatása Ócsény		783 310		14	602 080		14	181 230	2 537 220
Ellátotti létszám vált. hatása Szedres	14			14			0		
Fajlagos összeg vált. hatása Szedres	14	783 310		14	602 080		14	181 230	2 537 220
Időskorúak nappali intézményi ellátása	66	524 740	34 632 840	65	423 940	27 556 100	1	100 800	7 076 740
Ellátotti létszám vált. hatása Szekszárd	66			65			1	423 940	423 940
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		524 740			423 940		66	100 800	6 652 800
FNO nappali intézményi ellátása	19	1 214 460	23 074 740	22	963 220	21 190 840	-3	251 240	1 883 900
Ellátotti létszám vált. hatása	19			22			-3	963 220	- 2 889 660
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		1 214 460			963 220		19	251 240	4 773 560
FNO intézményi ellátása - autista diagnózisú	1	1 575 650	1 575 650	0	-	-	1	1 575 650	1 575 650
Ellátotti létszám vált. hatása Szekszárd	1	1 575 650		0			1	-	-
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		1 575 650		0	-		0	1 575 650	1 575 650
Szociális étkeztetés	284	84 860	24 100 240	266	73 810	19 633 460	18	11 050	4 466 780
Ellátotti létszám vált. hatása Szekszárd	284			266			18	73 810	1 328 580
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		84 860			73 810		284	11 050	3 138 200
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	136	28 276	3 845 600	136	28 276	3 845 600	0	-	-
Készülékszám vált.hatása Szekszárd	117			117			0		-
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		28 276			28 276		117	-	-
Készülékszám vált.hatása Ócsény	9			9			0		-
Fajlagos összeg vált. hatása Ócsény		28 276			28 276		9	-	-
Készülékszám vált.hatása Szedres	14			14			0		-
Fajlagos összeg vált. hatása Szedres		28 276			28 276		14	-	-
INTÉZMÉNY ÖSSZESEN			473 845 760			447 685 335			26 160 425
									Ellátotti létszám változásának hatása összesen: - 72 037 965
									Fajlagos összeg változásának hatása: 98 198 390

A támogatás előző évhez viszonyítva településenként az alábbiak szerint változott:

Szekszárd	102 320 ezer forint
Tolna	- 81 243 ezer forint
Ócsény	2 545 ezer forint
Szedres	2 538 ezer forint

Az önkormányzati kiegészítő támogatás összege 187 473 ezer forint. A bázis évhez viszonyítva 138 230 ezer forinttal kevesebb. Ennek okai elsősorban az állami támogatások jelentős mértékű növekedése – melyet az előzőekben bemutattunk -, valamint Tolna kiválása miatt a kiadási oldalon kevesebb előirányzatot terveztünk.

Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központjának 2024. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 917 837 ezer forint.

A Szociális Központ költségvetési kiadásainak előirányzata 2023. évi eredeti előirányzathoz hasonlóan 2024-ben 16,3 %-kal csökkentek, ennek abszolút értéke 179 182 ezer forint. Ennek kiemelt előirányzatonkénti bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	486 927	448 033	-38 894	92,0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	69 571	63 792	-5 779	91,7%
Dologi kiadások (K3)	536 561	402 052	-134 509	74,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150	150	0	100,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	3 810	3 810	0	100,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	1 097 019	917 837	-179 182	83,7%

Az intézmény költségvetésében a személyi juttatások előirányzata jelentős arányt képvisel. 2024-ben az összes kiadás 48,8 %-a, munkaadót terhelő járulékkal együtt több, mint az összköltségvetés fele 55,7 %. 2023-ban a személyi juttatás aránya 44,3 % volt, járulékokkal együtt 50,7 %-ot tettek ki. 2024-ben a bázisévhez viszonyítva a bértömeg 38 894 ezer forinttal csökkent. A tolnai telephely kiválása miatti létszámcsökkenés hatására a bértömeg 88 517 ezer forinttal csökken, azonban ezt ellensúlyozza a béremelések hatása, ami 49 623 ezer forintot jelent.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2024. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI.20.) Kormány rendelet 2. § (1) bekezdés alapján a munkavállaló részére megállapított alpbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2023. december 1-jétől havibér alkalmazása esetén 266 800 forint, a (2) bekezdésben foglalt garantált bérminimum havi összege 326 000 forint. Az alapilletmények és a garantált bérminimumra történő kiegészítések 2024. évre e szerint kerültek tervezésre.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás hatása arányaiban nem jelentős.
- Az intézmény költségvetése tartalmazza a munkavállalóknak tárgyévben járó, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § szerinti jubileumi jutalmat.
- Megtervezésre került, minden olyan kötelezően adandó pótlék, melyet szintén a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, vagy annak valamely végrehajtási

rendelete tesz kötelezővé. A Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2024. évben 20 000 forint. (70-75. §)

- A 257/2000. (XII.26) Kormány rendelet 5. számú mellékletében szereplő szociális ágazati összevont pótlék összegét, a 663/2021. (XII.21) Kormány rendelet 1. melléklete váltotta fel. A 2024. évre a pótléktáblában nem történt változás, így a szociális és bölcsődei szektorban is a 2021. évi pótléktábla érvényes. Az ebben foglaltaknak megfelelően történt az ágazati pótlékok tervezése.
- Az intézményben a „cafeteria jellegű” béren kívüli juttatások címen tervezett juttatás egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 forint/hó, valamint ennek járuléka, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.
- Az önkormányzat az intézmény költségvetésébe 4 000 forint/alkalmazott szociális juttatást tervezett. Ezt az összeget az intézmény az év közben nehéz helyzetbe került alkalmazottak megsegítésére fordíthatja.
- Szintén megtervezésre került, Szekszárd, közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A törvényi előírásoknak megfelelően a távolsági autóbussz vagy vonat bérlet 86 %-át tervezte költségtérítésre. Azok részére, akik nem tudják igénybe venni a tömegközlekedési eszközöket, a munkában töltött napokat, a munkavégzés helyétől, lakóhelyének km-ben mért távolságát figyelembe véve, km-ként 18 forint költségtérítést tervezett.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2024. évben 1 504 forint/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előírányatként került beépítésre az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek bruttó összege 15 038 forint/gyerek.
- A tervezet tartalmazza továbbá a folytonos munkarendben foglalkoztatottak részére műszakpótlékra, helyettesítésre, túlmunkára és a jelzőrendszere házi segítségnyújtás feladat ellátásához szükséges készenlétre fizetett bért, mely a tervezett törvény szerinti illetmények 2%-ában lett meghatározva.
- Amíg az egészségügyi szakdolgozók egyre magasabb díjazásban részesülnek, addig a hasonló területen, önkormányzati intézményben foglalkoztatott szociális ápolók illetményének emelése a minimálbér és garantált bérminimum emelésére korlátozódik. A 2023. december kapott illetmény növekedés rövid időre orvosolja, de nem szünteti meg a munkaerő más területre vándorlását. A Szociális Központban jelenleg 5,5 üres álláshely van és év közben is folyamatosan 5-6 betöltetlen álláshellyel működnek, mely túlmunkát eredményez. Ennek megelőzését segíti a tervezett munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítés, melynek éves összege 24 038 ezer forint.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, továbbra is 13%. A bértömeg csökkenésével arányosan a járulékok tervezett összege is csökkent 5 779 ezer forinttal.

Az intézmény feladatainak megvalósításához engedélyezett alkalmazottainak száma 2024. január 1-től 80 fő, melyből 5,5 állás nem betöltött.

A dologi kiadások terv számainak kialakításakor a 2024-ben kissé mérséklődő inflációval és kedvezőbb gazdasági folyamatokkal számoltunk.

Az idei évben a dologi kiadások összköltségvetésen belüli aránya 43,8 %, mely 5 százalékponttal alul marad a személyi juttatások költségvetésen belüli arányától. A dologi kiadások tervezett összege 402 052 ezer forint, ami 134 509 ezer forinttal kevesebb, mint a 2023. évi eredeti előirányzat. Ennek okai, hogy a tolnai feladatellátás megszűnése miatt a dologi kiadások összege csökkent 85 566 ezer forinttal. Szekszárdra tervezett dologi kiadások szintén csökkentek 49 019 ezer forinttal, mely annak tudható be, hogy a 2023. évre tervezett energia árak nem növekedtek olyan mértékben, mint az év elején várható volt. Ócsény és Szedres dologi kiadásai 38-38 ezer forinttal növekedtek.

A beruházási kiadások előirányzata 3 810 ezer forint. A Szociális Központ működéséhez szükséges eszközök, használati tárgyak cseréjére kívánja felhasználni.

Szekszárd és Környéke Szociális és Alapszolgáltatási Társulás 2024. évi költségvetési főösszege 918 187 ezer forint. Az intézményfinanszírozás tervezett összege 661 319 ezer forint.

A Társulás működéséhez szükséges banki szolgáltatások igénybevételére Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 350 ezer Ft-ot biztosít a Társulás költségvetésében a dologi kiadások között.

Humánszolgáltató Központ

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás a Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja - mint közös fenntartású intézmény - által gondoskodik Szekszárd városában, a megyében, illetve a szekszárdi járás településein a szociális és gyermekjóléti alapellátáshoz tartozó szolgáltatásokról. A Humánszolgáltató Központ öt szakmailag önálló egységben – a Családsegítő és Gyerekjóléti Központ, a Család- és Gyerekjóléti Szolgálat, a Családok Átmeneti Otthona, a Hajléktalansegítő Szolgálat, a Közösségi Pszichiátriai Ellátás és az Érdekvédelem által - látja el feladatait.

A Társulás 2024. évre tervezett költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata **490 323 ezer** forint, amelyből intézményének, a Humánszolgáltató Központnak a bevételi és kiadási előirányzata **489 973 ezer** forint.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	900	900	0	100,0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	449 508	489 073	39 565	108,8%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	303 227	350 992	47 765	115,8%
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	146 281	138 081	-8 200	94,4%
Maradvány igénybevétele (B813)			0	
Költségvetési bevételek összesen:	450 408	489 973	39 565	108,8%

A Humánszolgáltató Központ bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. 2024. évre várhatóan a térítési díjbevételekből 900 ezer forint fog befolyjni. A központi irányítószervi támogatás 8,8%-kal, 39 565 ezer forinttal nőtt a tavalyi évhez képest. Az állam 2024. évben 15,8%-kal jobban finanszírozza meg az intézményt, mint 2023. évben, így az önkormányzatnak 5,6%-kal kevesebb támogatást kell biztosítania a működéséhez.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024- 2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	345 067	369 670	24 603	107,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	52 660	56 804	4 144	107,9%
Dologi kiadások (K3)	51 681	48 999	-2 682	94,8%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	1 000	14 500	13 500	1450,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	450 408	489 973	39 565	108,8%

Az intézmény kiadásai közül a legnagyobb arányt a személyi juttatások előirányzata teszi ki. A személyi juttatások a következő bérelemekből állnak:

- alapilletmények,
- jogszabály szerint kötelezően adandó pótlékok,
- munkáltatói döntésen alapuló illetmény (éves szinten 11 760 ezer forint),
- jubileumi jutalom (2024. évben 1 755 ezer forint),

- 10 ezer Ft/hó/fő + járulék béren kívüli juttatás (cafetéria),
- ruházati költségtérítés (bruttó 40.000 Ft/fő + szociális hozzájárulási adó),
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése,
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely bruttó 1 504 forint/hó/fő,
- 4 000 forint/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozó számára adhat az intézményvezető,
- iskolakezdési támogatás (bruttó 15 038 forint/gyermek).

A személyi juttatások 2023. évről 2024. évre 7,1%-kal nőttek, amelyet a soros előre lépések és a garantált bérminimum 326 000 forint/fő-re történő emelése indokolja.

A személyi juttatások változásával összefüggően a munkáltatót terhelő járulékok előírányzata is 7,9%-kal nőtt.

A dologi kiadások előírányzata nyújt fedezetet az intézmény feladatellátása során felmerülő szakmai anyagok, nyomtatványok, üzemeltetési anyagok beszerzésére, a karbantartási kötelezettségek teljesítésére, egyéb szolgáltatások kiadásaira, mint az étkezés, a telefon, az internet, a víz, a fűtés, az áram, a vásárolt közszolgáltatások, a kiküldetési költségek, bérleti díjak, az áfa és az egyéb üzemeltetési költségek összegére. A dologi kiadások a meglévő szerződések, a megállapodások szerinti kötelezettségek, a 2023. évi teljesítési adatok, és az esetleges áremelkedések figyelembevételével lett megtervezve. A 2024. évi tervezett előírányzat 5,2%-kal lett kevesebb a tavalyihoz képest, amelyet az energiaárak várható csökkenése indokolja.

A Beruházások eredeti előírányzata 14.500 ezer forint, amelyből a Család- és Gyerekjóléti Szolgálat, illetve a Családsegítő és Gyerekjóléti Központ feladatainak ellátásához két darab használt autót szeretne az intézmény megvásárolni. Az Humánszolgáltató Központ informatikai eszközei régiek, elavultak, ezért azok cseréje is szükségessé vált, így három darab új laptop vásárlása lett előírányozva, 1 000 ezer forintot pedig a Családok Átmeneti Otthona és Hajléktalan Szálló elavult tárgyi eszközeinek cseréjére lett betervezve.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 64 fő. Üres álláshelyeinek száma 8,5 fő.

A Polgármesteri Hivatal költségvetése

Szekszárd és Szálka települések 2013. évben közös hivatalt hoztak létre, Szekszárdi székhellyel. A szálkai hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők létszáma, személyi juttatásai, valamint a munkaadót terhelő járuléka a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szerepelnek. Szálka község képviselő-testülete a két önkormányzat között fennálló együttműködési megállapodás alapján tárgyalja a Polgármesteri Hivatal költségvetését.

Bevételek

Működési bevételek között az igazgatásszolgáltatási díjak, közvetített szolgáltatások szerepelnek 4 320 ezer Ft-ban.

Az önkormányzat által nyújtott központi irányítószervi támogatás összege 1 511 560 ezer Ft, mely összegből önkormányzati közös hivatal működésének állami támogatása 571 741 ezer Ft.

Kiadások

A személyi juttatások előirányzata 1 163 580 ezer Ft, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 158 390 ezer Ft.

A személyi juttatásokon belül a köztisztviselők munkabére 975 379 ezer Ft, közalkalmazottak bére 16 451 ezer Ft, a MT alapján foglalkoztatottak bére 156 905 ezer Ft. A zöldfelület-karbantartó és Köztisztasági Igazgatóság munkavállalóinak bére az idei évben már nem kerül tervezésre, mivel a feladat és a munkavállalók átkerültek az Alisca-Terra Nonprofit Kft-hez.

A személyi juttatások előirányzatának emelkedését a következő tényezők indokolnak:

- A 2024. évben esedékes, kötelező átsorolásokból adódó illetményemelés,
- A rendelet 10 % illetményalap-emeléssel számol.,
- A 2023. december 1. napi minimálbér, garantált bérminimum növekedése szintén beépítésre kerül. Az illetményemelés a Polgármesteri Hivatal esetében 43 fő munkavállalót érintett.
- A személyi juttatások között kerül megtervezésre jogszabályi előírások alapján a jubileumi jutalom, a cafetéria juttatás, a közlekedési költségtérítés, a közterület felügyelők formaruhája, anyakönyvvezetők ruházati költségtérítése, képzési támogatás, élelslátást biztosító szemüveg támogatása, szociális támogatások, valamint a bankszámlavezetés költségtérítése, melyet az 15/2020. (VIII. 18.) jegyzői utasítás tartalmaz.
- Megbízási szerződéses jogviszonyban foglalkoztatott a környezettanulmányok elkészítéséért felelős személy, az informatikai osztályvezető, anyakönyvvezetői osztályon dolgozó munkatárs, valamint az igazgatási feladatokat ellátó munkatárs.

A dologi kiadások előirányzata 172 860 ezer Ft, mely magában foglalja a Polgármesteri Hivatal közvetlen üzemeltetési kiadásait, a hivatal számítástechnikai hálózatának, berendezéseinek és az alkalmazott rendszerek működési feltételeinek biztosítását, valamint a szükséges karbantartások és szoftver követési feladatok finanszírozását, az e-ügyintézési rendszer fenntartási és követési feladatainak ellátását, a kötelező továbbképzések, kiküldetések, tagdíjak, hatósági díjak finanszírozását.

A beruházások előirányzata 11 050 ezer Ft, melynek nagyrészt informatikai fejlesztésekre javaslunk beütemezni az alábbiak szerint:

- Az elmúlt években megkezdtek a hivatal informatikai rendszerének korszerűsítését. A munkaállomások cseréjét az anyagi lehetőségeket is figyelembe véve terveztük.
- Az ASP csatlakozás miatt előírt „4. biztonsági osztály” teljesítéséhez egyes elemek pótlása jogszabályi kötelezettségünk.
- Egyes eszközeink cseréje részben a rohamosan fejlődő digitális technika, részben a természetes elhasználódás miatt elengedhetetlen.

A tervezett beruházások megvalósításával a zavartalan, biztonságos működés biztosítható.

A beruházási előirányzatok között szerepel még a hivatal működtetéséhez szükséges kis- és nagytértű tárgyi eszközök beszerzése.

Hosszú évek óta problémát jelent az iratok irattári elhelyezése. Korábban 1.200 m² állt rendelkezésre az iratok és egyéb raktározandó dolgok elhelyezésére. Az irattározás problémájának megoldására, annak I. ütemére 10 000 ezer Ft-ot a Felújítási kiadások között terveztünk be.

A polgármesteri hivatal tervezett létszáma 180 fő:

- | | |
|-------------------------------|--------|
| – köztisztviselő | 138 fő |
| – közalkalmazott | 3 fő |
| – Mt. alapján foglalkoztatott | 39 fő |

V. KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL

Az önkormányzatok költségvetésének előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni az ügynevezett közvetett támogatásokat. Ide tartoznak különösen az adóelengedésből, adókedvezményből, a különböző – jellemzően civil szervezeteknek nyújtott - kedvezményes, illetve térítésmentes infrastrukturális, természetbeni támogatásból, vagy például a szekszárdi gyermekeknek a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. által kezelt gyermektáborokban való részvételhez nyújtott önkormányzati hozzájárulásból adódó támogatások. A közvetett támogatások kiadása összesen 170 512 ezer Ft.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évi összegéről szóló kimutatás a rendelet-tervezet *21. mellékletben* szerepel.

VI. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK ELŐIRÁNYZATAI

Az Áht 24. § (4) bekezdése alapján, a költségvetési éven túl vállalt kötelezettségek esetében a helyi önkormányzat költségvetésének előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve. (*22. melléklet*)

SZMJV Önkormányzatának három évre vonatkozó fizetési kötelezettségei évenkénti bontásban természetesen érintik mind a működési, mind pedig a felhalmozási előirányzatokat.

A kötelezettségvállalás fedezetét a közhatalmi bevételek (helyi adók és egyéb sajátos bevételek), valamint az állami támogatások biztosítják.

A felhalmozási előirányzatok között az áthúzódó jellegű felhalmozási kötelezettségvállalások,

Hitelállomány alakulása, likviditás

A biztonságos és folyamatos likviditás céljából 2024. évre vonatkozóan is megújításra került az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés, melynek keretösszege január 02-szeptember 20 között 1 000 millió Ft, szeptember 21- december 31. között 280 millió Ft.

2019. második félévében megkezdtek a finanszírozó OTP Banknál az MFB önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Program keretében felvett 600 millió Ft-os hitel törlesztését. Ennek 2024. évben a törlesztésére 38 714 ezer Ft-ot, kamatkiadásaira 43 600 ezer Ft-ot tartalmaz a tervezet. A tőketartozás nyitó állománya 425 787 ezer Ft, várható záró állománya 387 073 ezer Ft.

A fejlesztésekhez a rendelettervezet újabb hitelfelvétellel nem számol.

Az önkormányzat hitelállományát a *14. melléklet* mutatja be.

VII. TÁJÉKOZTATÓ A KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MEGÁLLAPÍTÁSÁIG FOLYTATOTT ÁTMENETI GAZDÁLKODÁSRÓL

A közgyűlés a 2024. évi átmeneti gazdálkodásról szóló **32/2023. (XI. 30.) önkormányzati rendelethez** felhatalmazta az alpolgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadásáig az önkormányzat és költségvetési szerveit megillető bevételek folyamatos beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások időarányos teljesítésére az alábbi kivételekkel:

A kiadások időarányos teljesítésétől történő eltérésre az alábbi esetekben van lehetőség:

- a) a működéssel, üzemeltetéssel összefüggő szerződésekre 2024. évre vonatkozóan a közbeszerzés feltételeként előzetes kötelezettségvállalás,
- b) pályázati támogatásból, PIP támogatásból, illetve az MVP keretében finanszírozott beruházások esetén, a pályázatok előkészítéséhez vagy a már megkötött támogatási szerződések által előírt ütemezés szerinti feladatokra kötelezettségvállalás,
- c) a 2023. évben megkezdett és 2024. évre áthúzódó, valamint a 2024-ben kezdődő közfoglalkoztatási programok működési költségvetést terhelő kiadásaira történő kötelezettségvállalás,
- d) a 2023. évi szépkorúak karácsonyi csomagjának 2024. évi pénzügyi teljesítése,

- e) az időjárástól függően a síkosságmentesítésre kötelezettségvállalás,
- f) a 2023. évre engedélyezett létszámkereten belül a feladatellátás biztosítása érdekében történő kötelezettségvállalás a megüresedett munkakörök betöltésére,
- g) a kertészeti, parkgondozási, zöldfelület-karbantartási, üzemeltetési és köztisztasági feladatait ellátó Alisca-Terra Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft részére nyújtott támogatás kötelezettségvállalása.

Az önkormányzat és költségvetési szerveit megillető bevételek folyamatos beszédése és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások időarányos teljesítése a rendelet előírásainak megfelelően megtörtént.

A Közgyűlés felhatalmazta az alpolgármestert, hogy az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadásáig, az önkormányzat minősített többséget biztosító befolyásával működő nonprofit gazdasági társaságai részére - szükség szerint - működési célú támogatást folyósítson havi részletekben. A havi támogatási részlet összege nem lehet magasabb, mint az adott gazdasági társaság számára a 2023. évi költségvetési rendeletben megállapított éves működési célú támogatás eredeti kiadási előirányzatának egytizenketted része.

A nonprofit gazdasági társaságok részére a működési támogatás időarányos része elutalásra került.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 140. § (1) bekezdés g) pontja alapján a Közgyűlés felhatalmazza a jegyzőt, hogy e rendelet hatálya alatt az önkormányzat irányítása, valamint az önkormányzati társulások alá tartozó költségvetési szervek részére - szükség szerint - gondoskodjon a költségvetési szervek pénzellátásáról. A havi pénzellátás összege nem lehet magasabb, mint az adott költségvetési szerv számára a 2023. évi költségvetési rendeletben megállapított önkormányzati támogatás eredeti kiadási előirányzatának egytizenketted része.

A költségvetési szervek pénzellátása zavartalanul végrehajtásra került.

Az önkormányzat 2024. évben a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából a pénzügyi szükségletekhez igazodva, legfeljebb 1.000.000 ezer Ft folyószámla-hitelt vehet igénybe.

Az átmeneti gazdálkodás időszakában beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat a 2024. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet tervezetbe beépítettük.

VIII. KÖLTSÉGVETÉS TÁRGYALÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ ELJÁRÁSI KÉRDÉSEK

Az Áht. 24. §-a szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és 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 Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendelet-tervezetet a jegyző és az általa vezetett hivatal vezetői egyeztetették az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőivel. Az egyeztető tárgyalásokról, azok eredményéről jegyzőkönyvek készültek.

Az elkészült rendelet-tervezetet az alpolgármester a szakbizottságok elé terjeszti. A Bizottságok az előterjesztést a Közgyűlés hetében tárgyalják. Az előterjesztést valamennyi állandó bizottság megtárgyalja.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdés a) pontja alapján az önkormányzat döntése előtt az érintett megfelelő szintű szakszervezetekkel véleményezteteti a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéről szolgáló költségvetés tervezetét. Ennek megfelelően a Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács részére az előterjesztést megküldtük 2024. február 26. napján reggel 9 órai kezdettel tárgyalja a Tanács a tervezetet.

Az Ifjúsági Érdekegyeztető Fórumnak szintén megküldtük a 2024. évi költségvetés-tervezetét véleményezésre.

A kamarák részére a tervezetet véleményezésre megküldtük.

IX. ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetés főösszege: **10 976 035 ezer Ft.** A költségvetési bevételek és a kiadások főösszegének egyenlege 0 forint. **Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének rendelet-tervezetéről összességében elmondható, hogy az működési hiány nélkül és hitel igénybevétele nélkül, szigorúan takarékos, megfontoltgazdálkodási követelményt fogalmaz meg az önkormányzati gazdálkodás minden területén, a fejlesztési célokra és az előre nem látható feladatokra csekély mértékű tartalék áll rendelkezésre. A tervezett bevételek teljesítésében év közben jelentős kockázati tényezők merülhetnek fel.**

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló javaslatot szíveskedjék megtárgyalni.

Javaslom a csatolt rendeletervezet elfogadását, mely Szekszárd számára a működést, valamint átgondolt fejlesztéseket teszi lehetővé.

Szekszárd, 2024. február 22.

**Gyurkovics János
alpolgármester**

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A tervezett jogszabály várható következményei különösen

- a. **Társadalmi:** A rendelet végrehajtása az önkormányzati feladatellátás, és a fejlesztések révén az élet szinte minden területén hatással van a helyi társadalomra.
- b. **Gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet tervezet magában foglalja SZMJV Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2024. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
- c. **Környezeti, egészségi következményei:** Közvetlenül nem határozhatóak meg. Közvetetten a környezetvédelmi és egészségügyi célú fejlesztések és programok megvalósulása révén előnyösen befolyásolja helyi kondíciókat.
- d. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Az önkormányzati rendelet megalkotása kis mértékben növeli az adminisztratív terheket.
- e. **A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) kötelező jelleggel írja elő a tárgykörben a rendeletalkotási kötelezettségét. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonhatja maga után. Emellett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.
- f. **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

T E R V E Z E T

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének .../2024. (.....) önkormányzati rendelete

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a), d) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 29/2019. (XII. 23.) önkormányzati rendelet 53. § (1) bekezdés d) pont da) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság, Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság, Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság, valamint Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

I. Fejezet Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak közgyűlésére, szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. Jogi személyiségű társulások költségvetése

2.§

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) jogi személyiségű társulásainak költségvetését, a társulási tanácsok által elfogadott költségvetési határozat tartalmazza. E rendeletbe a társulások költségvetése finanszírozási szempontból épül be.

II. Fejezet Költségvetés bevételei és kiadásai

3. Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi költségvetése

3. §

(1) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) az Önkormányzat összevont költségvetésének kiadási főösszegét **10 976 035 ezer Ft-ban állapítja meg.**

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételének főösszegét **10 976 035 ezer Ft-ban állapítja meg.**

(3) A Közgyűlés a költségvetési bevételi és kiadási egyenlegének összegét 0 ezer Ft-ban,
a) működési célú kiadási összegét 9 988 281 ezer Ft-ban,
b) felhalmozási célú kiadási összegét 987 754 ezer Ft-ban állapítja meg.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat finanszírozási célú kiadásait 141 514 ezer Ft-ban állapítja meg, melyből

a) működési célú finanszírozási kiadása 102 673 ezer Ft,
b) felhalmozási célú finanszírozási kiadása 38 841 ezer Ft.

(5) A Közgyűlés az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az *1. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(6) A Közgyűlés az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a *2. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A Közgyűlés az Önkormányzat 2024. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(8) A Közgyűlés az (1)-(2) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a *4. melléklet* szerint jóváhagyja.

(9) A Közgyűlés az Önkormányzat *4. melléklet* szerinti bevételek és kiadások önkormányzati részletezését az *5. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(10) A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatal költségvetését a *6. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(11) A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői számára biztosított juttatásokról, támogatásokról szóló 40/2012. (X. 4.) önkormányzati rendelet, valamint az annak felhatalmazása alapján kiadott, az Önkormányzat jegyzőjének 15/2020. (VIII. 18) Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közzolgálati szabályzatáról szóló utasítása alapján meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret nagyságát a *7. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(12) A Közgyűlés az Önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetését a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(13) A Közgyűlés az Önkormányzat állami támogatásait a *9. melléklet* szerint hagyja jóvá.

- (14) A Közgyűlés az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a *10. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (15) A Közgyűlés a 2024. évi városüzemeltetési kiadásokat a *11. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (16) A Közgyűlés az Önkormányzat nevében tervezett beruházásokat a *12. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (17) A Közgyűlés az Önkormányzat nevében tervezett felújításokat a *13. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (18) A Közgyűlés az Önkormányzat hitel, kölcsön állományát a *14. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (19) A Közgyűlés az Önkormányzat tartalékállományát a *15. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (20) A Közgyűlés az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a *16. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (21) A Közgyűlés a hazai pályázati forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a *17. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (22) A Közgyűlés az Önkormányzat, az intézményei költségvetési létszámkeretét a *18. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (23) A Közgyűlés az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a *19. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (24) A Közgyűlés az Önkormányzat 2024. évi likviditási tervét a *20. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (25) A Közgyűlés az Önkormányzat által adott közvetett támogatásait a *21. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (26) A Közgyűlés az Önkormányzat többéves döntésekből származó kötelezettségeit a *22. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (27) A Közgyűlés az Önkormányzat középtávú tervét a *23. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (28) A Közgyűlés az Önkormányzat Vagyongazdálkodási Alapját a *24. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (29) A Közgyűlés a 2024. évi
- a) általános tartalék előirányzatát 5 000 ezer Ft-ban,
b) céltartalék előirányzatát 5 000 ezer Ft-ban **állapítja meg.**
- (30) A Közgyűlés az 5 000 ezer Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a Polgármesterre ruházza át, aki erről a legközelebbi rendes közgyűlési ülésen köteles tájékoztatást adni.

4. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

4. §

- (1) A Közgyűlés a likviditás zavartalanságának biztosítása érdekében legfeljebb egy éves időtartamra felvehető folyószámla hitelkeret összegét 2024. január 03- szeptember 20-ig 1 000 000 ezer Ft-ban, 2024. szeptember 21- december 31-ig 280 000 ezer Ft-ban határozza meg.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeretnek a bankszámla-szerződésben rögzített 2024. évi kondíciókkal történő aláírására.

5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Közgyűlés tőke és hozam garantált állampapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződésekről való döntést, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a bevételi többlet összegének 10 %-ig a Közgyűlés a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság hatáskörébe utalja. A Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság a megtett intézkedéséről következő rendes Közgyűlés ülésén tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó átmenetileg szabad pénzeszköz hasznosításáról a Közgyűlés annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(4) A költségvetési szerv bevételei körében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevétele felhasználását - a jegyző tájékoztatásával-, a költségvetési szerv vezetője kezdeményezheti a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítással.

(5) Az év folyamán realizált nem célzottan érkező többletbevétel az Általános Tartalékot növeli.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. Általános és részletes végrehajtási szabályok

6. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Közgyűlést tájékoztatja. A Közgyűlés - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Ha év közben az Országgyűlés az Önkormányzatot érintő módon az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Közgyűlés elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester részére felhatalmazást ad, aki az előirányzat átcsoportosításról a Közgyűlést köteles tájékoztatni.

(3) Az élet-, illetve vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy következményei elhárítása céljából a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti –

Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a Közgyűlés legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(4) A polgármester a rendes közgyűlések közötti időszakokban 10.000 ezer Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a Közgyűlést.

(5) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

(6) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a benyújtott pályázatok nyertessége esetén a megvalósításhoz szükséges megállapodást, támogatási szerződést aláírja, a támogatási szerződés megkötéséhez szükséges nyilatkozatokat és dokumentumokat aláírja és benyújtja.

8. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatása - a jegyző előkészítésében - a költségvetési rendelet módosítása során kerül beépítésre. A Közgyűlés negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

(2) Ha az állami támogatások tekintetében visszafizetési kötelezettség keletkezik, akkor a költségvetési szerv tárgyévi költségvetése a visszatérítendő összeggel módosításra kerül.

(3) A költségvetési szerv vezetője köteles a jegyzőt írásban tájékoztatni az állami támogatás alapját képező mutatószámok tervezettől eltérő alakulása esetén, az azt alátámasztó nyilvántartás megküldésével. A naprakész információkat az analitikus nyilvántartások folyamatos vezetésével kell biztosítani. A változás bejelentésének elmulasztásából adódó visszatérítendő kamat a költségvetési szervet terheli.

(4) A Közgyűlés a működőképesség fenntartása érdekében az 5. melléklet „505-2-1 Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat”, az „505-2-3 Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat”, az „505-4-1 Támogatási keretek- Bizottsági keretek” című működési célú támogatási előirányzatának, valamint az „505-4-2 Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek” címek esetében az önként vállalt feladatok előirányzatainak 50 %-át zárolja. A zárolás feloldásáról legkésőbb a szeptemberi költségvetési rendeletmódosítás keretében kerül sor.

6. Költségvetési szervek költségvetési maradványa

9. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv költségvetési maradványát a Közgyűlés hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a költségvetési szervet megillető költségvetési maradvány felhasználásáról dönt.

(3) A költségvetési maradvány elszámolása során az intézményektől elvonásra kerül:

a) a célfeladatra kapott támogatás feladatra fel nem használt része,

b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó azon része, amely nem köthető a személyi juttatások maradványához,

c) a költségvetési támogatás – feladatmaradás miatt – fel nem használt része,

d) a kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege,

- e) a tárgyévi költségvetési rendeletben feladathoz nem rendelt intézményi saját bevételek többlete,
- f) a költségvetési szerv feladatmutatóhoz kapcsolódó normatív hozzájárulás jogtalanul igénybevett összege, ha az meghaladja a 3 %-ot.

7. Bizottsági keret, polgármesteri keret

10. §

(1) A Közgyűlés a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 29/2019. (XII. 23.) önkormányzati rendelet 1-2. mellékletében átruházott hatáskörök szerinti bizottsági alapokkal, keretekkel, valamint támogatások elbírálásával kapcsolatos hatásköreit a bizottságokra, és a polgármesterre ruházza.

(2) A bizottsági keretek az Önkormányzat SZMSZ-ében rögzített bizottsági hatáskörbe tartozó feladatok fedezetére kerülhetnek felhasználásra. A bizottsági keret bizottságok közötti felosztásáról a Közgyűlés dönt.

(3) A Polgármesteri Keret terhére a polgármester támogatást nyújthat az 5 000 ezer Ft-ot meg nem haladó egyszeri kifizetésekre, különösen

a) a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokra,

b) szociális ellátásban nem részesülő, rendkívüli élethelyzetbe került személyek támogatására,

c) rendezvények költségeinek átvállalásához.

(4) A Polgármesteri Keret felhasználásával kapcsolatos nyilvántartási, elszámoltatási, ellenőrzési kötelezettség az Önkormányzati Osztály feladata.

(5) A bizottsági keretek kötelezettség vállalással nem terhelt maradványát a Közgyűlés elvonja.

8. A támogatások nyújtásának rendje

11. §

(1) A támogatás elnevezéssel megjelölt előirányzatok terhére, illetve pályázati eljárás alapján nyújtott támogatásokról legkésőbb a tárgyév november 30-ig kell döntést hozni.

(2) A Közgyűlés az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó részletes szabályokat önálló rendeletben állapítja meg.

9. Készpénzben teljesíthető kiadások

12. §

A Közgyűlés a készpénzben teljesíthető kiadások körét a következők szerint határozza meg:

1. személyi juttatások: megbízási díj, hó közí kifizetés, képviselők tiszteletdíja, költségtérítés, önkormányzati díjak,
2. közfoglalkoztatásban résztvevők bére,

3. elszámolásra kiadott összegek: kiküldetési költség, beszerzés, reprezentáció, üzemanyag vásárlása, postaköltség,
4. készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
5. reprezentációs kiadások,
6. kiküldetési kiadások,
7. kisösszegű szolgáltatási kiadások,
8. társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetése.

10. Önkormányzati biztos kirendelése

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 150 millió forintot, akkor a Közgyűlés a költségvetési szervezethez az Áht. 71. § (2) – (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos megbízását az (1) bekezdésben meghatározott mértékű, időtartamú lejárt esedékességű elismert tartozásállomány elérése esetén a Közgyűlésnél az az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 116. § (1) bekezdése szerinti szerv, személy kezdeményezheti.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységéről az Ávr. 117. § (4) bekezdése szerint a Közgyűlésnek köteles beszámolni.

IV. Fejezet

Létszám- és bérgazdálkodás

11. Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

14. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett bérkeretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) A költségvetési szerv vezetője az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A jegyző jogosult a Polgármesteri Hivatal rendelkezésére álló személyi kiadás előirányzatán belül a bérkerettel gazdálkodni.

(5) Az elrendelt személyi juttatás és munkaadót terhelő járulékok előirányzatának differenciált elvonása miatt esetlegesen előforduló személyi juttatás előirányzat túllépésének fedezete a költségvetési szerv kezdeményezésére felügyeleti hatáskörben a költségvetési szerv egyéb kiadásai terhére átcsoportosítható.

(6) A Közgyűlés az engedélyezett betöltött álláshelyenként évi 4 000 Ft-ot biztosít szociális célra a személyi juttatás előirányzaton belül, mely keret felhasználása a költségvetési szerv belső szabályzata szerint történik.

(7) Nem kötelező juttatásként az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervezetben, valamint az Önkormányzat részvételével működő társulások által fenntartott költségvetési szervezetben – a 15. § (2) bekezdésébe foglalt kivétellel - a közalkalmazottak és a munkavállalók részére SZÉP kártya formájában nyújtott béren kívüli juttatás nettó 10 000 Ft/hó/fő összeg, illetve bankszámla vezetésének költségtérítése címen adott nettó 1 000 Ft/hó/fő összeg fedezetét az intézményi költségvetésekben biztosítja.

(8) A Közgyűlés a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvényben szereplő feltételek biztosítása mellett az önkormányzati dolgozóknak lakásépítésre, lakótelek-, lakásvásárlásra, illetve lakáscsere esetén legfeljebb 1.000.000 Ft/fő; lakásbővítés és lakáskorszerűsítés esetén legfeljebb 400.000 Ft/fő kamatmentes visszatérítendő támogatásra előirányzatot biztosít. E célra támogatás a dolgozói lakásépítési kereten lévő összeg erejéig fizethető ki. E bekezdés alkalmazásában önkormányzati dolgozó alatt a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselőket, ügykezelőket, közalkalmazottakat, munkavállalókat; az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervezetben, valamint az Önkormányzat részvételével működő társulások által fenntartott költségvetési szervezetben foglalkoztatott közalkalmazottakat és munkavállalókat egyaránt érteni kell.

(9) A Közgyűlés a 18. melléklet szerint engedélyezett létszám 5 %-ának megfelelő álláshelyet - az önkormányzat költségvetési szerveinél a meglévő üres álláshelyeken, illetve az előreláthatólag megüresedő álláshelyeken - zárolja. A zárolás feloldásáról a Közgyűlés dönt.

(10) A költségvetési szerv vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

(11) A nem rendszeres személyi juttatásról szóló döntésről – a számfejtés előtt - a munkáltatói jog gyakorlója tájékoztatja a polgármestert.

(12) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 239. § (2) bekezdése szerinti feladatok ellátására létrehozott munkakörök száma nem haladhatja meg a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők létszámának 5 %-át.

(13) A Wosinsky Mór Múzeum vonatkozásában a 18. melléklet szerint engedélyezett 48 fő létszámból 5 álláshely csak abban az esetben tölthető be, ha a régészeti tevékenységből származó többletbevétel erre fedezetet nyújt. A költségvetési szerv vezetője a létszámfelhasználásról tájékoztatja a polgármestert.

12. Személyi juttatások részletezése

15. §

(1) A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot (a továbbiakban: illetményalap) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdése alapján 2024. január 1-jétől 65 000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselőket, közalkalmazottakat és - a (4) bekezdésben foglalt kivétellel – a munkavállalókat megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét a mindenkor hatályos illetményalap ötszörös

összegében határozza meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő közterheket is magában foglalja.

(3) A Közgyűlés a polgármester, alpolgármester részére a munkavállalókat megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét a külső személyi juttatások előirányzata terhére, bruttó 325 000 Ft/fő-ben határozza meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő közterheket is magában foglalja.

(4) A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatal Városfejlesztési és Üzemeltetési Igazgatóság Városfejlesztési és Üzemeltetési Osztály Karbantartó Csoportjának a munkavállalói részére – ide nem értve a csoportvezetőt - SZÉP kártya formában juttatott béren kívül juttatásként nettó 10 000 Ft/hó/fő összeget biztosít.

(5) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők, közalkalmazottak és munkavállalók részére adott bankszámla vezetésének költségtérítése címen nettó 1 000 Ft/hó/fő összegét a Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

(6) A Közgyűlés a polgármester, alpolgármester részére adott bankszámla vezetésének költségtérítése címen nettó 1 000 Ft/hó/fő összegét a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat intézményeinél foglalkoztatott köztisztviselők, közalkalmazottak és munkavállalók részére 2024. évben tervezhető jutalom mértéke a rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzatának legfeljebb 5 %-a. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az intézményi keretösszegek jóváhagyására. A jutalom kifizetéséről a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

16. §

A Közgyűlés az Önkormányzat, az Önkormányzat intézményei, a társulások által fenntartott intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal költségvetésében a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdésében foglalt, a munkáltató mérlegelési jogkörébe tartozó munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés adómentesen adható összegének kifizetéséhez szükséges fedezetet biztosítja.

V. Fejezet

Záró rendelkezések

13. Hatályba léptető és átmeneti rendelkezések

17. §

Ez rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

18. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

19. §

A Közgyűlés a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

14. Hatályon kívül helyező rendelkezések

20. §

Hatályát veszti a 2024. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 32/2023. (XI. 30.) önkormányzati rendelet.

Gyurkovics János
alpolgármester

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2024.

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló/2024.
(.....) önkormányzati rendelet szóló rendelet-tervezet**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a rendelet-tervezethez általános és részletes indokolást kell készíteni.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása rendjéről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2)-(3) bekezdése, valamint 25. § (1) bekezdése rendelkezései alapján **a helyi önkormányzatoknak a 2024. évi költségvetést 2024. március 15. napjáig kell elfogadni.**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, jogszabályi határidőknek eleget téve, megalkotta helyi önkormányzati rendeletét a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet előírásait. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Bevezető rendelkezés: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a), d) és f) pontjában meghatározott feladatkörében, a kötelező véleményeztetési eljárás lefolytatását követően alkotta meg a helyi rendeletet.

1. §-hoz: Általános rendelkezések fejezetcím alatt a meghozott rendelet hatályát határozza meg.

2. §-hoz: Az Önkormányzat jogi személyiségű társulásainak költségvetését érintő előírást tartalmaz.

3. §-hoz: A költségvetés bevételei és kiadásai fejezet cím alatt az önkormányzat és költségvetési szerveinek a meghozott rendeletben a 2024. évi költségvetéséről rendelkezik. Rögzíti a kiadási főösszeget, a bevételi főösszeget, a finanszírozási bevételt, finanszírozási kiadást. A 24 darab melléklet tartalmát sorolja fel. Megállapítja az általános tartalék előirányzatát, valamint a céltartalék előirányzatát. Rögzíti, hogy a Közgyűlés 5.000 ezer Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalék való rendelkezés jogát a polgármesterre ruhazza át.

4-5. §-hoz: A rendeletben a költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módját határozza meg.

6. §-hoz: A költségvetés végrehajtásnak szabályai fejezetcím alatt az általános és részletes végrehajtási szabályok között a rendelet módosításának lehetőségeit, eseteit szabályozza.

7. §-hoz: A rendelet ezen szakasza a bevételi és kiadási előirányzatok megváltoztathatóságáról rendelkezik. A polgármester számára felhatalmazást ad arra vonatkozóan, hogy pályázatok nyertessége esetén a megállapodást, támogatási szerződést, ehhez kapcsolódó nyilatkozatokat és dokumentumokat aláírja és benyújtja.

8. §-hoz: A helyi jogszabály ezen szakasza a helyi önkormányzati költségvetési szerv előirányzat-változtatásáról rendelkezik, valamint az állami támogatások visszafizetési kötelezettségéről. A költségvetési szervek jegyző irányába történő tájékoztatási kötelezettségéről tartalmaz rendelkezéseket.

9. §-hoz: A költségvetési szervek költségvetési maradványainak szabályait határozza meg.

10. §-hoz: A bizottságok részére biztosított keretekről, valamint a polgármesteri keret részletszabályairól rendelkezik. Rögzíti, hogy a polgármesteri kerettel kapcsolatos feladatokat a Polgármesteri Hivatal Önkormányzati Osztálya látja el. Rendelkezést fogalmaz meg arra vonatkozóan is, hogy a bizottsági keretek kötelezettségvállalással nem terhelt maradványait a Közgyűlés elvonja.

11. §-hoz: A támogatások nyújtásának rendjét határozza meg.

12. §-hoz: A készpénzben teljesíthető kiadásokról rendelkezik.

13. §-hoz: Az önkormányzati biztos kirendelésének szabályait tartalmazza.

14. §-hoz: A rendeletben a létszám- és bérigazgatás fejezetén belül a személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. A költségvetési szervek létszám- és bérigazgatási jogkörét rögzíti. A polgármesteri hivatal esetében a jegyző jogosult a létszámmal gazdálkodni. A szociális célra elkülönített összegről, béren kívüli juttatásról, bankszámla vezetés költségtérítéséről rendelkezik. A lakáshoz kapcsolódó visszatérítendő támogatás összegét határozza meg. A költségvetési szerv feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyekről tartalmaz szabályokat. A Wosinsky Mór Múzeum létszámára vonatkozóan tartalmaz rendelkezést.

15. §-hoz: Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozóan 65.000 forintban állapítja meg az illetményalapot. Rögzíti a cafetéria juttatás, a béren kívüli juttatás összegét, valamint a bankszámlavezetés költségtérítését.

16. §-hoz: A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés szabályait rögzíti.

17-19. §-hoz: A záró rendelkezések fejezetcím alatt a hatályba léptető, és az átmeneti rendelkezéseket tartalmazza.

20. §-hoz: Hatályon kívül helyezi a 2024. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 32/2023. (XI. 30.) önkormányzati rendeletet.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III.13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján jelen indoklás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.

Tájékoztató a melléletek tartalmáról:

Rendelet-tervezet melléletei

- | | |
|---------------|--|
| 1. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege |
| 2. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményei 2024. évi összevont költségvetési mérlege |
| 4. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, és intézményei összevont bevételei, kiadásai |
| 5. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételei, kiadásai |
| 6. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala bevételei, kiadásai |
| 7. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat jegyzőjének 15/2020. (VIII. 18.) Szekszárd megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közszolgálati szabályzatáról szóló utasítása alapján meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret |
| 8. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények bevételei, kiadásai |
| 9. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi állami támogatásai |
| 10. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által folyósított ellátások |
| 11. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Városüzemeltetési feladatainak kiadásai |
| 12. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében tervezett beruházások |
| 13. melléklet | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében tervezett felújítások |

14. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel, kölcsönállományának alakulása
15. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által képzett tartalécai
16. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata európai uniós forrásból finanszírozott programjai, projektjeinek bevételei és kiadásai
17. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata hazai pályázatokból finanszírozott programjai, projektjeinek bevételei és kiadásai
18. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, valamint az önkormányzat által irányított intézmények 2024. évi engedélyezett létszáma
19. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi előirányzat-felhasználási terve
20. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi likviditási terve
21. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások
22. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata többéves kihatásokkal járó döntésekből származó kötelezettségek
23. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata középtávú terve
24. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Vagyongazdálkodási Alap

Az előterjesztés II. melléklete tartalmazza az Önkormányzat, valamint a Városüzemeltetés 2023. évi módosított, illetve 2024. évi eredeti előirányzatát összehasonlítható módon.

Szekszárd Megyei Jogú Város 2024. évi tervezett mérlege

adatok eFt-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2024	Kiadások	Eredeti előirányzat 2024
Költségvetési bevételek	9 480 260	Költségvetési kiadások	10 834 521
Finanszírozási bevételek (2023. évi költségvetési maradvány)	1 495 775	Finanszírozási kiadások	141 514
Tárgyévi bevételek összesen	10 976 035	Tárgyévi kiadások összesen	10 976 035

Szekszárd Megyei Jogú Város

2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

2024. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok ezer Ft-ban

Működési bevételek előirányzata	2024. Eredeti	Működési kiadások előirányzata	2024. Eredeti
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 838 959	Személyi juttatások (K1)	2 936 083
Közhatalmi bevételek (B3)	4 215 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	396 289
Működési bevételek (B4)	955 436	Dologi kiadások (K3)	2 446 313
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	22 198	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	154 500
Működési célú finanszírozási bevételek (B81) (2023. évi költségvetési maradvány, folyószámlahitel)	956 688	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 952 423
		Működési célú finanszírozási célú kiadások (K91)	102 673
Működési bevételek összesen	9 988 281	Működési kiadások összesen	9 988 281
Működési hiány / többlet	0	Működési hiány / többlet	
2024. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege			
	2024. Eredeti		2024. Eredeti
		Felhalmozási célú tartalék (K51)	5 000
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	115 127	Beruházások (K6)	719 335
Felhalmozási bevételek (B5)	220 410	Felújítások (K7)	15 175
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	113 130	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	209 403
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (B81) (2023. évi költségvetési maradvány)	539 087	Felhalmozási célú finanszírozási célú kiadások (K91)	38 841
Felhalmozási bevételek összesen	987 754	Felhalmozási kiadások összesen	987 754
Felhalmozási hiány / többlet	0	Felhalmozási hiány / többlet	

Szekszárd Megyei Jogú Város 2024. évi tervezett mérlege

adatok ezer Ft-ban

Bevételek	2024	Kiadások	2024
Polgármesteri Hivatal működési bevételei		Polgármesteri Hivatal működési kiadásai	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	Személyi juttatások (K1)	1 163 580
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	158 390
Működési bevételek (B4)	4 320	Dologi kiadások (K3)	172 860
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 511 560	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Polgármesteri Hivatal működési bevételei összesen	1 515 880	Polgármesteri Hivatal működési kiadásai összesen	1 494 830
Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei		Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	11 050
Felhalmozási bevételek (B5)		Felújítások (K7)	10 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei összesen	0	Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai összesen	21 050
Polgármesteri Hivatal bevételei összesen	1 515 880	Polgármesteri Hivatal kiadásai összesen	1 515 880
Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei		Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	285 200	Személyi juttatások (K1)	1 654 255
Közhatalmi bevételek (B3)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	222 013
Működési bevételek (B4)	140 556	Dologi kiadások (K3)	629 082
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	1 198	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	
Finanszírozási bevételek (B8)	2 141 979	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei összesen	2 568 933	Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai összesen	2 505 350
Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei		Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	60 408
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	3 175
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei összesen	0	Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai összesen	63 583
Önkormányzati fenntartású intézmények bevételei összesen	2 568 933	Önkormányzati fenntartású intézmények kiadásai összesen	2 568 933
Működési bevételek összesen	4 084 813	Működési kiadások összesen	4 000 180
Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	84 633
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 084 813	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 084 813

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2022. év
címrend szerint

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő- irány- zat	Elő- irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.
401-411				BEVÉTELEK	
401-410				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
401-407				Működési bevételek	
401				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	1			Önkormányzatok működési támogatásai	
		1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 974
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	686 683
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	920 039
		4		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	282 956
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	414 487
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)	0
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
				Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	3 208 139
	2			Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0
	3			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0
	4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0
	5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0
	6			Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	630 820
401				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 838 959
402				Közhatalmi bevételek	
	1			Vagyoni típusú adók (B34)	490 000
			1	Ebből: Építményadó	385 000
			2	Ebből:Telekadó	105 000
	2			Termékek és szolgáltatások adói (B35)	3 710 000
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	3 700 000
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354)	0
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	10 000
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj	0
	3			Egyéb közhatalmi bevételek (B36)- bírságok, illetékek	15 000
402				Közhatalmi bevételek (B3)	4 215 000
403				Működési bevételek	
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 068
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	207 334
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	51 321
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	231 900
		5		Ellátási díjak (B405)	171 053
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	210 398
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	64 665
		8		Kamatbevételek (B408)	102
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)	0
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	17 595
403				Működési bevételek (B4)	955 436
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0

405			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	20 000
406			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	2 198
407			Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	22 198
401-407			Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	9 031 593

408-410				Felhalmozási bevételek	
408				Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	
	1			Felhalmozás célú önkormányzati támogatások (B21)	0
	2			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0
	3			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0
	4			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0
	5			Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	115 127
			1	Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások	0
			2	Ebből: Hazai pályázatokra elnyert támogatás	115 127
			3	Ebből: Modern Városok Program támogatása	0
			4	Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	
408				Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	115 127
409				Felhalmozási bevételek	
	1			Immateriális javak értékesítése (B51)	0
	2			Ingatlanok értékesítése (B52)	220 410
	3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0
	4			Részesedések értékesítése (B54)	0
	5			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0
409				Felhalmozási bevételek (B5)	220 410
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	
	1			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0
	2			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	4 000
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	109 130
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	113 130
408-410				Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	448 667
401-410				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	9 480 260
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
	1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0
	2			Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0
	3			Maradvány igénybevétele (B8131)	1 495 775
	4			Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	1 495 775
401-411				TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 976 035

501-509				KIADÁSOK	
501-508				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
501-505				Működési kiadások	
501				Személyi juttatások	
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	2 786 286
	2			Külső személyi juttatások (K12)	149 797
501				Személyi juttatások (K1)	2 936 083
502				Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	396 289
503				Dologi kiadások (K3)	2 446 313
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1			Családi támogatások (K42)	0
	5			Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0
	2			Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	154 500
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	154 500
505				Egyéb működési célú kiadások	
		1		Elvonások és befizetések (K502)	917 678
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 189 377
			1	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500
			2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Wunderland Óvoda	20 000
			3	Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500
			4	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	659 634
			5	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	489 423
			6	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000
			7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 320
		3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívül K(508)	0
		4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 840 368
			1	Támogatási keretek	74 000
				Bizottság keretek	0
				Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság	28 000
				Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság (települési támogatás nélkül)	3 000
				Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság	43 000
				Polgármesteri keret	0
			2	Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek	1 766 368
		5		Tartalékok (K513)	10 000
				Általános tartalék	5 000
				Felhalmozási célú általános tartalék	0
				Működési célú céltartalék	0
				Felhalmozási célú céltartalék	5 000
505				Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 957 423
501-505				Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	9 890 608

506-508				Felhalmozási kiadások	
506				Beruházások (K6)	719 335
			1	Ebből: EU Projektek kiadásai	0
			2	Ebből: Modern Városok Program	431 318
			3	Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított beruházások	183 959
			4	Ebből: Városüzemeltetési beruházások	32 600
			5	Ebből: Egyéb beruházások	0
			6	Ebből: Intézmények beruházásai	71 458
507				Felújítások (K7)	15 175
				Ebből: EU Projektek kiadásai	0
				Ebből: Modern Városok Program	0
				Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0
				Ebből: Városüzemeltetési felújítások	2 000
				Ebből: Egyéb felújítások	0
				Ebből: Intézmények felújításai	3 175
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	1			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	205 403
	2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	4 000
	3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	209 403
506-508				Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	943 913
501-508				KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	10 834 521
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
509	1			Belföldi finanszírozás kiadásai	
			1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	38 714
			2	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0
			3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	102 673
			4	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	127
509				Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	141 514
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	141 514
501-509				TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 976 035

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. év
címrrend szerint

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg atási feladatok előir.
401-				BEVÉTELEK				
401-				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
401-				Működési bevételek				
401				Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	1			Önkormányzatok működési támogatásai				
		1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 974	332 233		571 741
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	686 683	686 683		
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	920 039	920 039		
		4		Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	282 956	282 956		
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	414 487	414 487		
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)				
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)				
				Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	3 208 139	2 636 398	0	571 741
	2			Elvonások és befizetések bevételei (B12)				
	3			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0	0	0
	4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0
	5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0	0	0	0
	6			Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	345 620	345 620		
401				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 553 759	2 982 018	0	571 741
402				Közhatalmi bevételek				
	1			Vagyon típusú adók (B34)	490 000	490 000	0	0
			1	Ebből: Építményadó	385 000	385 000		
			2	Ebből:Telekadó	105 000	105 000		
	2			Termékek és szolgáltatások adói (B35)	3 710 000	3 710 000	0	0
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	3 700 000	3 700 000		
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354) - önkormányzatot megillető rész				
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	10 000	10 000		
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj				
	3			Egyéb közhatalmi bevételek (B36)- bírságok, illetékek	15 000	15 000		
402				Közhatalmi bevételek (B3)	4 215 000	4 215 000	0	0
403				Működési bevételek				
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	100		100	
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	126 525	126 525		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	46 300	46 300		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	231 900	231 900		
		5		Ellátási díjak (B405)	155 500	155 500		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	186 870	186 870		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	50 000	50 000		
		8		Kamatbevételek (B408)	100	100		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)				
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)				
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	13 265	13 265		
403				Működési bevételek (B4)	810 560	810 460	100	0
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)				
405				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	20 000	20 000		
406				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 000	1 000		
407				Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	21 000	21 000	0	0
401-				Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	8 600 319	8 028 478	100	571 741

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. év
címrend szerint**

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg atási feladatok előir.
408-				Felhalmozási bevételek				
408				Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről				
	1			Felhalmozás célú önkormányzati támogatások (B21)				
	2			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)				
	3			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)				
	4			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)				
	5			Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	115 127	115 127	0	0
			1	Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások				
			2	Ebből: Hazai pályázatokra elnyert támogatás	115 127	115 127		
			3	Ebből: Modern Városok Program támogatása				
			4	Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről (Miniszterelnökség)				
408				Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	115 127	115 127	0	0
409				Felhalmozási bevételek				
	1			Immateriális javak értékesítése (B51)				
	2			Ingatlanok értékesítése (B52)	220 410	220 410		
	3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)				
	4			Részeselek értékesítése (B54)				
	5			Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)				
409				Felhalmozási bevételek (B5)	220 410	220 410	0	0
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök				
	1			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)				
	2			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	4 000		4 000	
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	109 130	109 130		
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	113 130	109 130	4 000	0
408-				Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	448 667	444 667	4 000	0
401-				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	9 048 986	8 473 145	4 100	571 741
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
		1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811) (Folyószámlahitel-kumulált)	0		0	0
		2		Belföldi értékpapírok bevételei (B812)				
		3		Maradvány igénybevétele (B8131)	1 493 475	1 493 475		
		4		Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)				
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	1 493 475	1 493 475	0	0
401-				TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 542 461	9 966 620	4 100	571 741

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. év
címrend szerint**

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg atási feladatok előir.
501-				KIADÁSOK				
501-				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
501-				Működési kiadások				
501				Személyi juttatások				
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	601	601		
	2			Külső személyi juttatások (K12)	117 647	15 875	0	101 772
			1	Ebből: választott tisztségviselők tiszteletdíja	93 297			93 297
			2	Ebből: Egyéb külső személyi juttatások	24 350	15 875		8 475
			3	Ebből: Projektekkel kapcsolatos külső személyi juttatások				
501				Személyi juttatások (K1)	118 248	16 476	0	101 772
502				Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	15 886	5 020		10 866
503				Dologi kiadások (K3)	1 644 371	1 633 171	11 200	
			1	Ebből: Városüzemeltetés kiadásai	830 238	830 238		
			2	Ebből: Szociális ellátások dologi kiadásai	28 700	17 500	11 200	
			3	Ebből: Projektek dologi kiadásai	79 609	79 609		
			4	Ebből: Klíma Alap				
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1			Családi támogatások (K42)				
	2			Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)				
	3			Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)				
	4			Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)				
	5			Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)				
	6			Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)				
	7			Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	154 500	63 700	90 800	0
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	154 500	63 700	90 800	0
505				Egyéb működési célú kiadások				
		1		Elvonások és befizetések (K502)	917 678	917 678		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 189 377	1 174 377	15 000	0
			1	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500		4 500	
			2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat - Wunderland Óvoda	20 000	20 000		
			3	Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500		4 500	
			4	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	659 634	659 634		
			5	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	489 423	489 423		
			6	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000		6 000	
			7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (társulási elszámolásból adódó kötele	5 320	5 320		
		3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)				
		4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 840 368	1 700 437	139 931	0
		1		Támogatási keretek	74 000	0	74 000	0
				Bizottsági keretek				
				Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság	28 000		28 000	
				Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság (települési támogatás nélkül)	3 000		3 000	
				Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság	43 000		43 000	
				Polgármesteri keret	0		0	
		2		Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek	1 766 368	1 700 437	65 931	0
				Arany János Tehetséggondozó Program - ösztöndíj	60		60	
				Szent Erzsébet Caritas Alapítvány	1 000		1 000	
				Szent Anna Római Katolikus RÉV Szolgálat	1 500		1 500	
				Mészöly Miklós Egyesület (Mészöly Miklós díj)	500		500	
				Politikai Foglyok Szövetsége (POFOSZ) Tolna Megyei Szervezete	100		100	
				Esély a Szekszárdi Díjhátralékosoknak Közalapítvány	500		500	
				Szekszárdi Polgárőr Egyesület	200		200	
				Hegyközség Szekszárd	300		300	
				Pécs-Normandia Lions Club	100		100	
				Szekszárdi Mentálhigiénés Műhely	1 371		1 371	
				Szülő-Szem Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület	500		500	
				Egyházak támogatása - Hitéleti Alap (működési célú)	4 500		4 500	
				Környezetvédelmi alap	2 500	2 500		
				Szekszárdi Borvidék Nonprofit Kft.	1 300		1 300	
				Volánbusz ZRT	677 405	677 405		
				TARR - KSC Szekszárd	40 000		40 000	
				Szekszárdi Közművelődési Kft. támogatása	340 000	340 000		
				Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.	285 000	285 000		
				Mecénás tehetséggondozó támogatás	4 500		4 500	
				Szekszárd Büszkesége díj	3 500		3 500	
				KT-DINAMIC Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft.	24 132	24 132		
				Alisca-Terra Nonprofit Kft.	360 000	360 000		
				Kajak-Kenu Sportegyesület	6 000		6 000	
				Tolna Megyei Állat- és Természetvédő Alapítvány	11 400	11 400		
		5		Tartalékok (K513)	10 000	10 000	0	0

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. év
címrend szerint

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg atási feladatok előir.
				Általános tartalék	5 000	5 000	0	0
				Felhalmozási célú általános tartalék	0			
				Működési célú céltartalék	0		0	0
				Felhalmozási célú céltartalék	5 000	5 000		
505				Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 957 423	3 802 492	154 931	0
501-				Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	5 890 428	5 520 859	256 931	112 638

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. év
címrend szerint**

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg atási feladatok előir.
506-				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
506				Beruházások (K6)	647 877	647 877	0	0
			1	Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0		
			2	Ebből: Modern Városok Program	431 318	431 318		
			3	Ebből: Hazai pályázatok	183 959	183 959		
			4	Ebből: Városüzemeltetési beruházások	32 600	32 600		
			5	Ebből: Egyéb beruházások				
			6	Ebből: Intézmények beruházásai				
507				Felújítások (K7)	2 000	2 000	0	0
				Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0		
				Ebből: Modern Városok Program				
				Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0	0		
				Ebből: Városüzemeltetési felújítások	2 000	2 000		
				Ebből: Egyéb felújítások				
				Ebből: Intézmények felújításai				
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	1			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (K84)	205 403	205 403		
	2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	4 000		4 000	
	3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)				
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	209 403	205 403	4 000	0
506-				Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	859 280	855 280	4 000	0
501-				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	6 749 708	6 376 139	260 931	112 638
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
509	1			Belföldi finanszírozás kiadásai				
		1		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911) (infrastrukturális hitel, folyószámlahitel-kumulált)	38 714	38 714		0
		2		Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)				
		3		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	102 673	102 673		
		4		Központi irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	3 651 239	3 060 830	18 668	571 741
			1	Ebből: Polgármesteri Hivatal finanszírozása	1 511 560	921 151	18 668	571 741
			2	Ebből: Intézmények finanszírozása	2 139 679	2 139 679		
		5		Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	127	127		
509				Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	3 792 753	3 202 344	18 668	571 741
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	3 792 753	3 202 344	18 668	571 741
501-				TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 542 461	9 578 483	279 599	684 379

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
POLGÁRMESTERI HIVATAL BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. év
címrend szerint**

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő- irányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigaz gatási feladatok előir.
601-603				BEVÉTELEK				
601-602				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)				
601				Közhatalmi bevételek (B3)				
602				Működési bevételek				
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 200			3 200
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	200	200		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	920	56		864
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)				
		8		Egyéb működési bevételek (B411)				
602				Működési bevételek összesen (B4)	4 320	256	0	4 064
601-602				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4)	4 320	256	0	4 064
				FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B5)				
603				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
603	1			Belföldi finanszírozás bevételei				
		1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)				
		2		Központi irányító szervei támogatás (B816)	1 511 560	921 151	18 668	571 741
		3		Ebből: Állami támogatás	571 741			571 741
				Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	1 511 560	921 151	18 668	571 741
603				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	1 511 560	921 151	18 668	571 741
601-603				TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B5+B8)	1 515 880	921 407	18 668	575 805
651-659				KIADÁSOK				
651-655				Működési kiadások				
651				Személyi juttatások				
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	1 148 735	837 449	16 451	294 835
				ebből: köztisztviselők személyi juttatásai	975 379	680 544		294 835
				ebből: közalkalmazottak személyi juttatásai	16 451		16 451	
				ebből: MT könyve alapján foglalkoztatott egyéb munkavállalók személyi juttatásai	156 905	156 905		
	2			Külső személyi juttatások (K12)	14 845	14 845	0	0
		1		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl. fizetett juttatások (K122)	12 845	12 845		
		2		Egyéb külső személyi juttatás (K123)	2 000	2 000		
651				Személyi juttatások (K1)	1 163 580	852 294	16 451	294 835
652				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	158 390	115 467	2 217	40 706
653				Dologi kiadások				
	1			Készletbeszerzés (K31)	25 500	24 200		1 300
	2			Kommunikációs szolgáltatások (K32)	21 485	21 000		485
	3			Szolgáltatási kiadások (K33)	80 950	80 050		900
	4			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	900	400		500
	5			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	44 025	42 600		1 425
653				Dologi kiadások (K3)	172 860	168 250	0	4 610
654				Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0
655	1			Egyéb működési célú kiadások				
		1		Elvonások és befizetések (K502)				
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B506)				
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (B512)				
655				Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0
651-655				Működési kiadások (K1-K5)	1 494 830	1 136 011	18 668	340 151
656-658				Felhalmozási kiadások				
656				Beruházások (K6)	11 050	11 050		
657				Felújítások (K7)	10 000	10 000		0
658				Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
656-658				Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	21 050	21 050	0	0
651-658				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	1 515 880	1 157 061	18 668	340 151
659				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)				
651-659				TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	1 515 880	1 157 061	18 668	340 151

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat jegyzőjének
15/2020. (VIII.18.)**

**Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának
Közzolgálati szabályzatáról szóló utasítása alapján
meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret**

A) Juttatásokra kifizethető keret		<i>adatok E Ft-ban</i>
Sorszám	Juttatások megnevezése	Éves keretösszeg
A/1	Bankszámla költségtérítés	4 500
A/2	Anyakönyvvezetők ruházati költségtérítése	640
A/3	Közterület-felügyelők egyenruha-ellátása	850
A/4	Éleslátást biztosító szemüveg támogatása	600
A/5	Lakásvásárlási, lakáskorszerűsítési támogatás	3 000
A/6	Tanulmányi ösztöndíj, képzési támogatás	2 000
A/7	Nyugállományba vonuló köztisztviselők juttatása	472
	Juttatások összesen	12 062
B) Szociális támogatások		
Sorszám	Támogatások megnevezése	Éves keretösszeg
B/1	Családalapítási támogatás	250
B/2	Házassági támogatás	150
B/3	Betegségi, baleseti segély	150
B/4	Rendkívüli segély szociális helyzet javítására	1 250
B/5	Temetési segély	2 668
B/6	Temetési támogatás	400
B/7	Illetményelőleg	10 000
B/8	Kegyeleti gondoskodás	200
B/9	Nyugállományú köztisztviselők támogatása	200
	Szociális támogatások összesen	15 268

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények
BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2024. év
címrend szerint**

adatok E Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg tási feladatok előir.
101-106				INTÉZMÉNYEK BEVÉTELEI				
101				Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	16 306	16 306		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 800	1 800		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	20	20		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	486	486		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	14 000	14 000		
		8		Kamatbevételek (B408)	0	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	1 198	1 198		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 198	1 198		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	17 504	17 504		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	304 167	304 167		0
			1	Ebből: Állami támogatás	214 980	214 980		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	89 187	89 187		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	304 167	304 167		0
				101. alcím összesen:	321 671	321 671		0
102				Wosinsky Mór Megyei Múzeum				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10 000	10 000		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	89 993	89 993		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	968	968		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	69 893	69 893		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	19 132	19 132		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0		
		8		Kamatbevételek (B408)	0	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	99 993	99 993		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 300	2 300		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	351 654	351 654		0
			1	Ebből: Állami támogatás	170 195	170 195		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	181 459	181 459		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	353 954	353 954		0
				102. alcím összesen:	453 947	453 947		0
103				Szekszárdi Gyermeklánc Óvoda				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	3 767	3 767		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	216	216		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	150	150		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	2 600	2 600		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	801	801		

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)		0		
		8		Kamatbevételek (B408)		0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)		0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)		0		
4				Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		0		
5				Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)		0		
6				Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)		0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 767	3 767		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	384 290	384 290		0
			1	Ebből: Állami támogatás	218 755	218 755		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	165 535	165 535		
7				Finanszírozási bevételek (B8)	384 290	384 290		0
				103. alcím összesen:	388 057	388 057		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatói feladatok előir.
104				Egészségügyi Gondnokság				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	273 653	273 653		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	13 201	13 201		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	4 702	0		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	4 168	4 168		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0		
		8		Kamatbevételek (B408)	1	1		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	4 330	4 330		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	286 854	286 854		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	100 779	100 779		0
		1		Ebből: Állami támogatás	0	0		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	100 779	100 779		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	100 779	100 779		0
				104. alcím összesen:	387 633	387 633		0
105				Városi Bölcsőde				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	5 638	5 638		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)		0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	298	298		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)		0		
		5		Ellátási díjak (B405)	4 340	4 340		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	650	650		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	350	350		
		8		Kamatbevételek (B408)		0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)		0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)		0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)		0		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)		0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 638	5 638		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	289 662	289 662		0
		1		Ebből: Állami támogatás	208 812	208 812		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	80 850	80 850		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	289 662	289 662		0
				105. alcím összesen:	295 300	295 300		0
106				Szekszárdi 2. számú Óvoda- Bölcsőde				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 547			
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	3 712	3 712		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)		0		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	483	483		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	2 913	2 913		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)		0		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	315	315		
		8		Kamatbevételek (B408)	1	1		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 259	5 259		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervei támogatás (B816)	340 708	340 708		0
			1	Ebből: Állami támogatás	214 676	214 676		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	126 032	126 032		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	340 708	340 708		0
				106. alcím összesen:	345 967	345 967		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatói feladatok előir.
107				Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	7 939	7 939		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	700	700		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	5 700	5 700		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 539	1 539		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)		0		
		8		Kamatbevételek (B408)	0	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	7 939	7 939		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervei támogatás (B816)	368 419	368 419		0
			1	Ebből: Állami támogatás	317 116	317 116		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	51 303	51 303		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	368 419	368 419		0
				107. alcím összesen:	376 358	376 358		0
				ÖSSZESÍTŐ ADATOK				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	285 200	285 200		0
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	140 556	140 556		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	968	968		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	77 609	77 609		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	4 821	4 821		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	15 553	15 553		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	22 608	22 608		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	14 665	14 665		
		8		Kamatbevételek (B408)	2	2		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	4 330	4 330		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	1 198	1 198		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 198	1 198		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	426 954	426 954		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 300	2 300		
				Központi, irányító szervei támogatás (B816)	2 139 679	2 139 679		0
			1	Ebből: Állami támogatás	1 344 534	1 344 534		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	795 145	795 145		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	2 141 979	2 141 979		0
				100-106.alcím összesen:	2 568 933	2 568 933		0
				BEVÉTELEK 101-106. CÍM ÖSSZESEN	2 568 933	2 568 933		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatói feladatok előir.
INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI								
101				Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár				
	1			Személyi juttatások (K1)	172 896	172 896		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	166 896	166 896		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	6 000	6 000		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	24 285	24 285		
	3			Dologi kiadások (K3)	86 593	86 593		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	37 897	37 897		
	6			Felújítások (K7)	0	0		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	321 671	321 671		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				101. alcím összesen:	321 671	321 671		0
102				Wosinsky Mór Megyei Múzeum				
	1			Személyi juttatások (K1)	256 435	256 435		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	247 580	247 580		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	8 855	8 855		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	34 024	34 024		
	3			Dologi kiadások (K3)	146 660	146 660		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	13 653	13 653		
	6			Felújítások (K7)	3 175	3 175		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	453 947	453 947		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				102. alcím összesen:	453 947	453 947		0
103				Szekeşzárdi Gyermeklánc Óvoda				
	1			Személyi juttatások (K1)	257 151	257 151		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	256 701	256 701		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	450	450		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	38 820	38 820		
	3			Dologi kiadások (K3)	91 086	91 086		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	1 000	1 000		
	6			Felújítások (K7)	0	0		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	388 057	388 057		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				103. alcím összesen:	388 057	388 057		0
104				Egészségügyi Gondnokság				
	1			Személyi juttatások (K1)	266 394	266 394		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	266 394	266 394		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	0	0		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	24 312	24 312		
	3			Dologi kiadások (K3)	92 609	92 609		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	4 318	4 318		
	6			Felújítások (K7)	0	0		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	387 633	387 633		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				104. alcím összesen:	387 633	387 633		0
105				Városi Bölcsőde				
	1			Személyi juttatások (K1)	208 181	208 181		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	208 181	208 181		
		2		Külső személyi juttatások (K12)		0		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	29 345	29 345		
	3			Dologi kiadások (K3)	55 234	55 234		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	2 540	2 540		
	6			Felújítások (K7)	0	0		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	295 300	295 300		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				105. alcím összesen:	295 300	295 300		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
106				Szekszárdi 2. számú Óvoda- Bölcsőde				
	1			Személyi juttatások (K1)	240 522	240 522		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	240 522	240 522		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	0	0		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	35 387	35 387		
	3			Dologi kiadások (K3)	69 058	69 058		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	1 000	1 000		
	6			Felújítások (K7)	0	0		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	345 967	345 967		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				106. alcím összesen:	345 967	345 967		0
107				Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten				
	1			Személyi juttatások (K1)	252 676	252 676		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	250 676	250 676		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	2 000	2 000		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	35 840	35 840		
	3			Dologi kiadások (K3)	87 842	87 842		
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			Beruházások (K6)	0	0		
	6			Felújítások (K7)	0	0		
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	376 358	376 358		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				106. alcím összesen:	376 358	376 358		0
				ÖSSZESÍTŐ ADATOK				
	1			Személyi juttatások (K1)	1 654 255	1 654 255		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	1 636 950	1 636 950		0
		2		Külső személyi juttatások (K12)	17 305	17 305		0
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	222 013	222 013		0
	3			Dologi kiadások (K3)	629 082	629 082		0
	4			Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		0
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		0
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		0
	5			Beruházások (K6)	60 408	60 408		0
	6			Felújítások (K7)	3 175	3 175		0
	7			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		0
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		0
				Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	2 568 933	2 568 933		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		0
				101-106. alcím összesen:	2 568 933	2 568 933		-
				KIADÁSOK 101-106. CIM ÖSSZESEN	2 568 933	2 568 933		-

Szekszárd Megyei Jogú Város állami támogatásai 2024. évben Kiegészítéssel növelt			
MEGNEVEZÉS	Mennyiségi egység	Mutató	Összeg (ezerFt)
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			903 974
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működési támogatása			571 741
1.1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása -Elismert hivatali létszám	fő	86,19	571 741
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok			243 227
b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok			243 227
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	hektár		30 794
1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		142 375
1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	m2		10 888
1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása	km		59 170
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő		85 140
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	lakos	2 550	3 866
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			89 006
1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3		0
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)			686 683
Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 12 hónapra	fő	42,4	354 973
1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása 12 hónapra	fő	36,0	189 648
1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása 12 hónapra	fő	2	16 744
1.2.1. Óvodaműködési támogatás			
1.2.1.1. Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát - 12 hónapra	fő	477,0	82 222
1.2.3.1.1.1. Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	24	17 208
1.2.3.1.1.2. Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	7	18 718
1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlék- Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát a köznevelési Kjtvr.16§ (6) bekezdés a) pont ac) alpont és b) pontja alapján	fő	5	7 170
1.3.2. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)			1 202 995
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	fő		
1.3.2.1.-15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	fő		361 559
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	szám.létszám		47 166
1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	szám.létszám		68 856
1.3.2.2.2. Cs.Gyjléti Kp.-Óvoda- és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	szám.létszám		41 500
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	284	24 100
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - Társulás útján történő feladatellátás	fő	10	934
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés		0	0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás-személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	69	54 048
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő	66	34 633
1.3.2.7.2. 1. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő	19	23 075
1.3.2.7.2.2. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása- demens - társulás által történő feladatellátás	fő	1	1 576
1.3.2.11.2. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás útján történő feladatellátás	fő	30	12 846
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes	1	13 367
1.3.2.13.5. Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás útján történő feladatellátás	férőhely	1	945
1.3.2.13.7. Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás útján történő feladatellátás	férőhely	25	23 619
1.3.2.15.1.1. pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	feladategység	12	2 000
1.3.2.15.1.2. pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	43	12 894
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása			247 810
1.3.3.1.1. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	9	76 698
1.3.3.1.2. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	20,3	138 811
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint		32 301
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása			310 670
1.3.4.1. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	34	246 463
1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint		64 207
1.4. Gyermekékeztetés támogatása			282 956
1.4.1.1. Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	45,60	165 072
1.4.1.2. Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása	forint		117 112
1.4.2. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	2 708	772
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)			414 487
12.2.3.2.1. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	forint		170 195
13.2.3.2.2. Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	forint		136 800
1.5.1. Vármegyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak támogatása	forint	964	29 312
1.5.5. Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint		78 180
15.2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	forint	0	0
1. Működés összesen támogatása:			3 208 139
42.5.5. Szolidaritási hozzájárulás mértéke	forint		917 678

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2024. évi előirányzat				
		Eredeti előirányzat	Bevétel Állami támogatás	Bevétel Önkormányzat i támogatás	Kötelező feladatok kiadásai	Önként vállalt feladatok kiadásai
	Készletbeszerzés (K31)	25 000	0	25 000	0	25 000
1.	Szépkorúak karácsonyi támogatása a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	25 000		25 000		25 000
	Szolgáltatási kiadások (K33)	3 700	772	4 203	2 500	1 200
1.	Csecsemők ultrahang vizsgálata a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	1 200		1 200		1 200
2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	2 500	772	3 003	2 500	
	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	125 800	0	125 800	35 000	90 800
1.	Települési ápolási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	27 000		27 000		27 000
2.	Települési lakhatási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	20 000		20 000		20 000
3.	Rendszeres gyógyszer-támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	20 000		20 000		20 000
4.	Rendkívüli települési támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján, helyi megállapítás (létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetre tekintettel, eseti gyógyszerkiadás mérséklésére, gyermekek rászorultságára tekintettel, elhunyt személy eltemettetésének költségeihez hozzájárulás)	30 000		30 000	30 000	
5.	Köztemetés Szt. 48.§ (1) bek. alapján	5 000		5 000	5 000	
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (közlekedési tanulóbró)	300		300		300
7.	Szociális tüzifa támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	21 000		21 000		21 000
8.	Lakbért-támogatás a 6/2022. (V.30.) Önkormányzati rendelet 10 § alapján	500		500		500
9.	Babautalvány támogatás a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	2 000		2 000		2 000
	ÖSSZESEN	154 500	772	155 003	37 500	117 000

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Városüzemeltetés kiadásai 2024. év

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi tervezett előirányzat		
				Nettó	Áfa	Bruttó
801			Önkormányzat Intézményei			
	1		Intézmények karbantartási költségei			
		1	Felülvizsgálati jegyzőkönyvek készítése	3 937	1 063	5 000
		2	VIR rendszer karbantartása	1 500	405	1 905
		3	1. sz. Óvoda	2 500	675	3 175
		4	2. sz. Óvoda	3 937	1 063	5 000
		5	Gyermeklánc Óvoda	1 500	405	1 905
		6	Városi Bölcsőde	700	189	889
		7	Humánszolgáltató Központ	500	135	635
		8	Szociális központ	2 200	594	2 794
		9	Egészségügyi Gondnokság	1 000	270	1 270
		10	Wosinsky Mór Megyei Múzeum	3 150	850	4 000
		11	Illyés Gyula Megyei Könyvtár	100	27	127
		12	Iskolai konyhák, étteremek tisztasági festése, karbantartása	1 181	319	1 500
		13	Karbantartással, festéssel, burkolással kapcsolatos egyéb költségek	1 300	351	1 651
			801. cím összesen:	23 505	6 346	29 851
			Intézményi feladatok összesen:	23 505	6 346	29 851
802			KÖTELEZŐ FELADATOK			
	1		Vízellátás			
		1	Tűzvíz tározók, tűzcsapok fenntartása, közutak, közterületi locsolók vízdíja	3 937	1 063	5 000
		2	Ásott és zártkerti kutak fenntartása, karbantartása	787	213	1 000
		3	Közkutak fenntartása és megszüntetése	0	0	0
			1. alcím összesen:	4 724	1 276	6 000
	2		Csapadékelvezetés, Vízkár-elhárítás			
		1	Árvízvédelmi eszközök fenntartása	1 969	531	2 500
		2	Csapadék áttemelők, tűzvíz tározók üzemeltetése (Magura, Pollach	14 173	3 827	18 000
		3	Zárt csapadék csatornahálózat üzemeltetése a város belterületén	7 874	2 126	10 000
		4	Nyílt vízgyűjtők, út menti árkok tisztítása, javítása, áttereszek cseréje	19 685	5 315	25 000
		5	Záporok, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	1 575	425	2 000
		6	Tervezések, vízjogi engedélyk beszerzése (létesítési, üzemeltetési)	7 087	1 913	9 000
		7	Szökőkutak javítása és üzemeltetése	7 087	1 913	9 000
		8	Vízvezetők, árkok kaszálása	7 874	2 126	10 000
			2. alcím összesen:	67 323	18 177	85 500
	3		Köztisztaság			
		1	Kommunális hulladékszállítás	14 173	3 827	18 000
		2	Konténeres hulladékszállítás	1 575	425	2 000
		3	Illegális szeméttlerakók megszüntetése	7 874	2 126	10 000
			3. alcím összesen:	23 622	6 378	30 000
	4		Energia ellátási feladatok			
		1	Közvilágítási fogyasztási díjak	174 488	47 112	221 600
		2	Közvilágítás karbantartási díja	14 173	3 827	18 000
		3	Térfigyelő kamerák karbantartása (TARR-OKTEL Kft)	6 100	1 647	7 747
		4	Térfigyelő kamerákkal kapcsolatos E.ON és Magyar Közút bérleti díj	800	216	1 016
		5	Térfigyelő kamera hálózat fejlesztés előkészítése, tervezés	1 031	278	1 309
		6	TESCO buszforduló közműszolgáltatási díjai	945	255	1 200
		7	Hőszivattyús és napelemes rendszerek karbantartása, díjai	3 500	945	4 445
		8	Villamos hálózat átépítés, felújítás	1 181	319	1 500
		9	Elektromos autótöltők költségei	0	0	0
		10	Energiaellátással kapcsolatos beszerzések	6 614	1 786	8 400
			4. alcím összesen:	208 832	56 385	265 217
	5		Közutak, hidak, alagutak, közösségi közlekedés üzemeltetése			
		1	Közüti jelzőtáblák, biztonsági berendezések	19 685	5 315	25 000
		2	Forgalomirányító berendezések üzemeltetése, javítása	11 811	3 189	15 000
		3	Szilárd burkolatú utak, hidak karbantartása	78 740	21 260	100 000
		4	Belterületi földutak karbantartása	2 362	638	3 000

	5	Járdák karbantartása	11 811	3 189	15 000
	6	Parkolók karbantartása	3 937	1 063	5 000
	7	Útburkolati jelek festése	23 622	6 378	30 000
	8	Tervezési, előkészítési feladatok (gyalogátkelőhelyek, parkolók)	2 362	638	3 000
	9	Síkosság mentesítés, ügyelet + munkavégzés + szóróanyag	15 748	4 252	20 000
		5. alcím összesen:	170 079	45 921	216 000
6		Köztemető fenntartása			
	1	Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	11 811	3 189	15 000
	2	Temetkezési helyek, Újvárosban parcella kialakítás, belső utak környezetének rendezése	7 874	2 126	10 000
	3	Előre nem tervezhető feladatok	2 362	638	3 000
		6. alcím összesen:	22 047	5 953	28 000
7		Állategészségügyi tevékenység			
	1	Állategészségügyi tevékenység	4 500	1 215	5 715
		7. alcím összesen:	4 500	1 215	5 715
		802. alcím összesen:	501 128	135 304	636 432
803		Önként vállalt feladatok			
	1	Kisegítő mg. szolgáltatás /parkfenntartás/			
	1	Külterjes területek fenntartása	3 937	1 063	5 000
	2	Világháborús emlékművek-szobrok fenntartása	1 575	425	2 000
		1. alcím összesen:	5 512	1 488	7 000
	2	Erdőgazdálkodási szolgáltatás			
	1	Erdőgazdálkodási szolgáltatás	787	213	1 000
		2. alcím összesen:	787	213	1 000
	3	Város és község gazd. szolgáltatás			
	1	Ünnepek és rendezvények	3 937	1 063	5 000
	2	Utcanév- és házszám táblák	394	106	500
	3	Tervezés előkészítés, geodéziai munkák, telekalakítási eljárási díjak, értékbecslési díjak	2 362	638	3 000
	4	Közterületi játszószerkek, utcabútorok, szobrok kihelyezése, karbantartása, ellenőrzése	8 661	2 339	11 000
	5	Közterületi labdapályák, műfüves pályák, kondiparkok, kutya futtatók karbantartása, felülvizsgálata	2 000	540	2 540
	6	Szemétyűjtő kelyhek vásárlása és javítása	5 000	1 350	6 350
	7	Lakatosmunkák	14 500	3 915	18 415
	8	Zártkerti utak karbantartása	9 252	2 498	11 750
	9	Pince, partfal, támfal helyreállítás	31 496	8 504	40 000
	10	Általános karbantartási, üzemeltetési, fenntartási költség	5 512	1 488	7 000
	11	Havária események	7 874	2 126	10 000
	12	Társasházi egyéb költségek	3 937	1 063	5 000
	13	Műszaki Térinformatikai Rendszer üzemeltetési díja	3 937	1 063	5 000
	14	Tervtanács működtetése	1 181	319	1 500
	15	Belterületbe vonások geodéziai munkarészei	2 362	638	3 000
	16	Helyi védelem alatt álló építmények felújítási pályázata	0	0	0
		3. alcím összesen:	102 406	27 649	130 055
		803. cím összesen:	108 705	29 350	138 055
804	1	Környezetvédelmi alap			
	1	Környezetvédelmi feladatok költségei	1 575	425	2 000
	2	Keselyűsi lerakó rekultivációs költségei	7 874	2 126	10 000
	3	Közcsatornára történő rákötés támogatása	1 969	531	2 500
	4	Szippantott szennyvíz-díjkezdvezmény	787	213	1 000
	5	Szúnyoggyérítés, rágcsálómentesítés, galambgyérítés	7 874	2 126	10 000
	6	Szépítsük együtt Szekszárdot	315	85	400
		1. alcím összesen:	20 394	5 506	25 900
		804. cím összesen:	20 394	5 506	25 900
805		BERUHÁZÁSOK			
	1	Üzemeltetési informatikai rendszer fejlesztése, gépek eszközök vásárlása, tervezések			
	1	Térinformatikai rendszer fejlesztése	0	0	0
	2	VIIR rendszer fejlesztése	0	0	0
	3	Közvilágítási hálózat fejlesztése	0	0	0
	4	Díszkivilágítási eszközök beszerzése	0	0	0
	5	Rendezési terv felülvizsgálata	0	0	0
	6	Béla király téri (Vármegye házzal szemben) szökőkút építészeti	0	0	0
	7	Játszóterek létesítése, engedélyeztetése, összevonása	0	0	0
		1. alcím összesen:	0	0	0
	2	Intézményi beruházások, felújítások			
	1	Garay János iskola konyha tető csere	0	0	0

	2	Beruházási, felújítási tartalék	0	0	0
	3	Gyermeklánc Óvoda Perczel utcai óvoda tető javítás	0	0	0
	4	Gyermeklánc Óvoda Kertvárosi óvoda tető javítás	0	0	0
	5	Szekszárdi 1. sz. Óvoda Kindergarten vizesblokkok felújítása, Kölcsey	0	0	0
	6	Szekszárdi 2. sz. Óvoda Kadarka utcai óvoda hőszivattyú cseréje	23 622	6 378	30 000
	7	Szent István téri rendelők ablakcsere	0	0	0
		Szent István téri rendelők teljes elektromos hálózat cseréje	3 937	1 063	5 000
	8	Babits, Mészöly emlékház támfal felmérése, helyreállítása	0	0	0
	9	Babits emlékház szennyvíz rákötés átalakítása gravitációsá, átemelő	1 575	425	2 000
	10	Óvodák, bölcsődék, orvosi rendelők gépészeti és elektromos felújítása	0	0	0
		2. alcím összesen:	29 134	7 866	37 000
3		Köztemető, játszóterek, kiegészítő mg. szolg. beruházásai			
	1	Nyilvános illemhely létesítése (Energia Park)	0	0	0
	2	Újvárosi temetőben Palánki u. felől parcella kialakítás (tervezés-kivitelezés növénytelepítéssel)	0	0	0
		3. alcím összesen:	0	0	0
4		Közutak, hidak, alagutak, zártkerti utak, csapadékelvezetők, ivóvíz elosztó és szennyvízelvezető			
	1	Közlekedési jelzőlámpák korszerűsítése	0	0	0
	2	Gyalogátkelőhelyek létesítése	23 622	6 378	30 000
	3	Új parkolók építése	0	0	0
	4	Csapadék átemelő állomásba új, energiatakarékos szivattyú beszerzése	0	0	0
	5	Hidak statikai állapotának felmérése	0	0	0
		4. alcím összesen:	23 622	6 378	30 000
5		Környezetvédelmi beruházások			
	1	Keselyűsi hulladéklerakó végleges záróréteg kialakításának előkészítése	0	0	0
	2	Zárható közterületi hulladékgyűjtő felépítmények fejlesztése	0	0	0
		5. alcím összesen:	0	0	0
		805 alcím összesen:	52 756	14 244	67 000
		Városüzemeltetés összesen	706 487	190 751	897 238
		Ebből: Beruházás	52 756	14 244	67 000
		Ebből: Dologi kiadások	653 731	176 507	830 238

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében
tervezett beruházások 2024. évben

adatok ezer Ft-ban

	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2024. év
PIP-Szekszárd Megyei Jogú Város - TOP többletforrásigény	Hazai pályázat (PIP)	73 293
OBI körforgalom és PENNY-LIDL csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése	Hazai pályázat GF/JSZF/267/6/2022	87 203
MVP-Új interaktív könyvtár	Modern Városok Program	431 318
Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt, Szekszárd, Hosszúvölgy u. 3/C előtt beszakadt pincék és út helyreállítása	Hazai pályázat EBR 620199	23 463
Városüzemeltetés beruházásai	saját forrás	32 600
Összesen		647 877

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében
tervezett felújítások 2024. évben

adatok ezer Ft-ban

	Felújítás forrása	Eredeti előirányzat 2024. év
Városüzemeltetés: Intézményi felújítások	saját forrás	2 000
Összesen		2 000

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Hitel, kölcsön állomány

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. év
Kötvény	
Január 1-i nyitó állomány	
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	
December 31-i záró állomány	
Tárgy évi kamat	
Tárgy évi fizetési kötelezettség	0
Fejlesztési hitel	
Január 1-i nyitó állomány	425 787
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció	
December 31-i záró állomány	387 073
Tárgy évi kamat	43 600
Tárgy évi fizetési kötelezettség	82 314
Rövidlejáratú hitel	
Január 1-i nyitó állomány	
Tárgy évi felvétel	0
Tárgy évi törlesztés	0
December 31-i záró állomány	0
Tárgy évi kamat	
Tárgy évi fizetési kötelezettség	0
Likviditási hitel*/faktorkeret	
Január 1-i nyitó állomány	0
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	0
December 31-i záró állomány	0
Tárgy évi kamat	
Tárgy évi fizetési kötelezettség	0
MINDÖSSZESEN	
Január 1-i nyitó állomány	425 787
Tárgy évi felvétel	0
Tárgy évi törlesztés	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció	
December 31-i záró állomány	387 073
Tárgy évi kamat	43 600
Tárgy évi fizetési kötelezettség	82 314

15. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Tartalékok

adatok ezer Ft-ban

	Eredeti 2024. év
Általános tartalék	5 000
ebből: Intézményi tartalék	5 000
Működési célú általános tartalék	
Felhalmozási célú általános tartalék	
Céltartalék	5 000
ebből:	
Felhalmozási célú pályázati tartalék	5 000
Összesen	10 000

Szekszárd Megyei Jogú Város Európai Unió forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2024. évben

adatok ezer Ft-ban

Projektazonosító	Projekt címe	Eredeti előirányzat				
		2023. évi költségvetési maradvány	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	Következő évekre áthúzódó kiadások
TOP PLUSZ – 1.3.1.-21-TL-2022-00003	Szekszárd Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája		0	61 067	0	0
	TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében a Vörösmarty u. 5. szám alatti épület koncepciótervének elkészítése (Humánszolgáltató Központ)		0	1 905	1 905	0
	TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében az Óvodák felújításához kapcsolódó koncepcióterv elkészítése		0	7 112	7 112	0
	TOP-Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Kerékpárforgalmi hálózati terv felülvizsgálatának elkészítése		0	3 810	3 810	0
	TOP-Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Belterületi utak fejlesztése vonatkozásában műszaki leírás készítése		0	3 810	3 810	0
	TOP-Plusz 6.2.1-23 pályázati felhívás keretében a Sötétvölgyi gyermektábor felújításához kapcsolódó koncepcióterv készítés		0	1 905	1 905	0
ÖSSZESEN:		0	0	79 609	18 542	0

Szekszárd Megyei Jogú Város Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2024. évben

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS		2023. évi költségvetési maradvány	Eredeti előirányzat			Következő évekre áthúzódó kiadások
			Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	
	Utcai szociális munka 2024		10 483	10 483	0	
TKI-KEDV/7-5/2019	PIP-Szekszárd Megyei Jogú Város kapcsán TOP projekt többletforrás igény	74 303	0	73 293	0	0
GF/JSZF/267/6/2022.	OBI körforgalmat és PENNY-LIDL csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése	87 203	0	87 203	0	0
MVP-Tudásközpont	Új interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon	337 088	94 010	431 318	0	0
EBR 620 199	Szekszárd, Boeskai utca 28 előtt (1157 hrsz) és Szekszárd, Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz) beszakadt pincék és út helyreállítása		21 117	23 463	2 346	0
ÖSSZESEN:		498 594	125 610	625 760	2 346	0

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat		
Költségvetési létszámkeret intézményi megoszlása		
Megnevezés	Álláshelyek száma 2024.01.01.	Álláshelyek száma 2024.02.01.
SZMJV Önkormányzata Egészségügyi Gondnoksága	19,0	20,0
SZMJV Önkormányzata Városi Bölcsődéje	31,0	31,0
1. Számú Óvoda	39,0	39,0
Gyermeklánc Óvoda	42,5	43,5
Wosinsky Mór Megyei Múzeum	48,0	48,0
Szekszárdi 2. számú Óvoda- Bölcsőde	30,0	30,0
Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár	32,75	32,75
Önkormányzati intézmények összesen:	242,3	244,3
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (Szociális Központ)	80,0	80,0
Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (Humán Szolgáltató Központ)	64,0	64,0
Intézmények összesen:	144,0	144,0
Polgármesteri Hivatal	222,0	180,0
ebből: Közalkalmazott	4,0	3,0
ebből: Közös Önkormányzati Hivatal (Szálka)	2,0	2,0
SZMJV Önkormányzata	23,0	1,0
ebből:SZMJV Önkormányzata-Közfoglalkoztatás	23,0	1,0
Összesen:	654,3	570,3

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Előirányzat felhasználási terv 2024. évre

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2024. évi eredeti előirányzat
Bevételek														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 894	3 838 959	3 838 959
Közhatalmi bevételek (B3)	14 115	14 950	1 441 950	308 950	168 900	58 640	53 020	49 300	1 506 000	313 925	230 630	54 620	4 215 000	4 215 000
Működési bevételek (B4)	78 950	78 670	77 520	73 052	78 700	80 630	77 555	81 031	77 448	79 620	78 504	93 756	955 436	955 436
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			22 198										22 198	22 198
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)								115 127					115 127	115 127
Felhalmozási bevételek (B5)					115 000	105 410							220 410	220 410
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			38 000			24 130	51 000						113 130	113 130
Finanszírozási bevételek (B8)						1 495 775							1 495 775	1 495 775
Bevételek összesen	412 980	413 535	1 899 583	701 917	682 515	2 084 500	501 490	565 373	1 903 363	713 460	629 049	468 270	10 976 035	10 976 035
Kiadások														
Személyi juttatások (K1)	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	248 156	2 936 083	2 936 083
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 025	396 289	396 289
Dologi kiadások (K3)	168 500	170 654	225 125	232 083	214 325	219 400	203 280	200 300	235 513	225 325	163 012	188 796	2 446 313	2 446 313
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	22 504	10 988	12 015	12 142	12 061	12 150	12 577	12 012	12 012	12 012	12 112	11 915	154 500	154 500
Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 675	272 468	367 196	314 568	358 621	304 871	279 260	370 450	355 818	372 775	319 612	412 109	3 957 423	3 957 423
Beruházások (K6)				240 150	312 500	166 685							719 335	719 335
Felújítások (K7)							15 175						15 175	15 175
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				4 000	205 403								209 403	209 403
Finanszírozási kiadások (K9)	94 937	92	92	92	92	22 357	93					23 759	141 514	141 514
Kiadások összesen	792 997	731 583	881 809	1 080 416	1 380 383	1 002 844	787 766	860 143	880 724	887 493	772 117	917 760	10 976 035	10 976 035

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat
Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2024. évre

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2024. évi eredeti előirányzat
Készpénz és számlaállomány (nyitó)	1 830 414	1 450 397	1 132 349	2 150 123	1 771 624	1 073 756	2 155 412	1 869 136	1 574 366	2 597 005	2 422 972	2 279 904		
Bevételek														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 915	319 894	3 838 959	3 838 959
Közhatalmi bevételek (B3)	14 115	14 950	1 441 950	308 950	168 900	58 640	53 020	49 300	1 506 000	313 925	230 630	54 620	4 215 000	4 215 000
Működési bevételek (B4)	78 950	78 670	77 520	73 052	78 700	80 630	77 555	81 031	77 448	79 620	78 504	93 756	955 436	955 436
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			22 198										22 198	22 198
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)								115 127					115 127	115 127
Felhalmozási bevételek (B5)					115 000	105 410							220 410	220 410
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			38 000			24 130	51 000						113 130	113 130
Finanszírozási bevételek (B8)						1 495 775							1 495 775	1 495 775
Bevételek összesen	412 980	413 535	1 899 583	701 917	682 515	2 084 500	501 490	565 373	1 903 363	713 460	629 049	468 270	10 976 035	10 976 035
Kiadások														
Személyi juttatások (K1)	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	244 357	248 156	2 936 083	2 936 083
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 024	33 025	396 289	396 289
Dologi kiadások (K3)	168 500	170 654	225 125	232 083	214 325	219 400	203 280	200 300	235 513	225 325	163 012	188 796	2 446 313	2 446 313
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	22 504	10 988	12 015	12 142	12 061	12 150	12 577	12 012	12 012	12 012	12 112	11 915	154 500	154 500
Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 675	272 468	367 196	314 568	358 621	304 871	279 260	370 450	355 818	372 775	319 612	412 109	3 957 423	3 957 423
Beruházások (K6)				240 150	312 500	166 685							719 335	719 335
Felújítások (K7)							15 175						15 175	15 175
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				4 000	205 403								209 403	209 403
Finanszírozási kiadások (K9)	94 937	92	92	92	92	22 357	93					23 759	141 514	141 514
Kiadások összesen	792 997	731 583	881 809	1 080 416	1 380 383	1 002 844	787 766	860 143	880 724	887 493	772 117	917 760	10 976 035	10 976 035
Likviditási hiány/többlet	-380 017	-318 048	1 017 774	-378 499	-697 868	1 081 656	-286 276	-294 770	1 022 639	-174 033	-143 068	-449 490		
Halmazott likviditás	1 450 397	1 132 349	2150123	1 771 624	1 073 756	2 155 412	1 869 136	1 574 366	2 597 005	2 422 972	2 279 904	1 830 414		

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Építményadó	392 537	7 537
2.	Telekadó	123 110	18 110
3.	Iparüzési adó	3 715 589	15 589
5.	Közterület-használati díj elengedése	1 123	1 123
6.	Babits Mihály Kulturális Központ	41 824	41 824
7.	Városi Sportcsarnok térítésmentes használata	81 920	81 920
8.	Wosinszky Mór Megyei Múzeum térítésmentes teremhasználat	220	220
9.	Óvodák térítésmentes használata	689	689
10.	Szekszárdi diákok nyári táboroztatása	3 500	3 500
11.	Összesen:	4 360 512	170 512

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	Rövid lejáratú- tőke							
3.	Rövid lejáratú kamat							
4.	Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték							
5.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		396 631	82 441	75 514	70 214	431 245	1 056 045
6.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke	2014	174 213	38 714	38 714	38 714	309 645	600 000
7.	Felhalmozási célú hitel - kamat	2014	218 446	43 600	36 800	31 500	121 600	451 946
8.	Lízingdíjak	2018	3 972	127				4 099
9.	Projektek feladatonként							

10.	Háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés			677 405				677 405
11.	Összesen (1+4+7+9)		396 631	759 846	75 514	70 214	431 245	1 733 450

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

adatok ezer Ft-ban

	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	2 936 083	3 066 800	3 160 200	3 164 150	12 327 233
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	396 289	419 501	419 930	420 050	1 655 770
Dologi kiadások (K3)	2 446 313	2 531 250	2 316 900	2 319 800	9 614 263
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	154 500	128 050	128 650	129 010	540 210
Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 957 423	1 940 320	1 590 600	1 605 800	9 094 143
Működési kiadások összesen	9 890 608	8 085 921	7 616 280	7 638 810	33 231 619
Beruházások (K6)	719 335	827 680	955 100	980 500	3 482 615
Felújítások (K7)	15 175	365 300	396 500	401 300	1 178 275
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	209 403	11 000	11 500	11 650	243 553
Felhalmozási kiadások összesen	943 913	1 203 980	1 363 100	1 393 450	4 904 443
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	10 834 521	9 289 901	8 979 380	9 032 260	38 136 062
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	141 514	96 600	96 250	96 630	430 994
KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 976 035	9 386 501	9 075 630	9 128 890	38 567 056
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 838 959	4 692 451	4 141 820	4 157 380	16 830 610
Közhatalmi bevételek (B3)	4 215 000	3 425 000	3 428 000	3 432 000	14 500 000
Működési bevételek (B4)	955 436	669 250	680 600	695 350	3 000 636
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	22 198	5 350	5 550	5 650	38 748
					0
Működési bevételek összesen	9 031 593	8 792 051	8 255 970	8 290 380	34 369 994
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	115 127	562 300	783 600	802 600	2 263 627
Felhalmozási bevételek (B5)	220 410	3 250	6 500	6 950	237 110
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	113 130	28 900	29 560	28 960	200 550
Felhalmozási bevételek összesen	448 667	594 450	819 660	838 510	2 701 287
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	9 480 260	9 386 501	9 075 630	9 128 890	37 071 281
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	1 495 775				1 495 775
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 976 035	9 386 501	9 075 630	9 128 890	38 567 056

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Szekszárdi Városfejlesztő Kft Vagyongazdálkodási Alap			
Ssz.	Hrsz.	Megnevezés	Cím
1.	3785	Vásártér	Szekszárd, Aranytó u.
2.	3786	Vásártér	Szekszárd, Aranytó u.
3.	3787	Vásártér	Szekszárd, Aranytó u.
4.	1822/2	Piac tér	Szekszárd, Várköz u.
5.	1844/2	Népbolt udvar	Szekszárd, Bezerédj u.
6.	7605	Lisztos völgyi Lőtér	Szekszárd, Lisztos völgy
7.	0216/7	Lakóház, udvar, gazdasági épület	Szekszárd, Kendergyár
8.	6008/11	Fejlesztési terület	Szekszárdi Ipari Park, Szekszárd
9.	6008/16	Fejlesztési terület	Szekszárdi Ipari Park, Szekszárd