



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 16.

MELLÉKLET: 24 db

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének/2025. (....) önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

E L Ő T E R J E S Z T É S

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2025. február 12 -i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Berlinger Attila József polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Zsiga Marianna igazgatóságvezető
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:

**Gazdasági és Pénzügyi Bizottság
Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság
Kulturális, Turisztikai és Városmarketing
Bizottság
Települési Értéktár Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság**

HATÁROZAT SZÁMA:

**.../2025.(...) határozat
.../2025.(...) határozat
.../2025.(...) határozat
.../2025.(...) határozat
.../2025.(...) határozat**

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

Terjedelem: 1 +71 oldal

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének/2025. (....) önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, - Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) rendelkezéseit alapul véve - benyújtom a közgyűlésnek az önkormányzat 2025. 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 2025. 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 2025. ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK FŐ JELLEMZŐI

„Általános indokolás

A 2025-ös költségvetés az új gazdaságpolitika költségvetése!

A háború, az elhibázott brüsszeli szankciók és az energiaválság legyengítették Európa és Magyarország gazdaságát! A 2025-ös évben végre belátható közelségbe került a háború lezárása! A béke Európa és Magyarország gazdaságára is pozitív hatással lesz. A béke lehetővé teszi, hogy a 2025-ös költségvetésben több pénzt fordítsunk gazdaságfejlesztésre, béremelésre, otthonteremtésre és családtámogatásra! A most benyújtásra kerülő költségvetés a háború lezárásával és békével számol! Ezért a következő években Magyarország meg tudja duplázni a gyerekek után járó adókedvezményeket, a diákhitel mellett munkáshitelt tud biztosítani a dolgozó fiataloknak, új otthonteremtési és lakhatási támogatásokat tud bevezetni! 2025-ben a Demján Sándor terv keretében soha nem látott eszközökkel tudjuk segíteni a magyar kis- és középvállalkozásokat! A 2025-ös költségvetés garantálja a 13. havi nyugdíj kifizetését, a családtámogatásokat és magába foglalja az új gazdaságpolitikai akcióterv 21 pontjának megvalósítását! 2025 a magyar gazdaság erősödésének éve lesz! A költségvetés tervezése mindig arról szól, hogy milyen jövőt látunk magunk előtt. Amikor békeidőszak van, akkor könnyebb kiszámítani a jövőt. De most Európában még háború dúl, a Közel-Keleten is fegyveres konfliktusok vannak, és erre jön még egy nagyarányú gazdasági átrendeződés a világban.

A gazdasági semlegesség alapjaira új gazdaságpolitikát építünk! Az új gazdaságpolitikai akcióterv a jövő évi költségvetés alapja is egyben. Ez az akcióterv három fő pillérre épül: a jövedelmek vásárlóerejének növelésére, a megfizethető lakhatás biztosítására, és a Demján Sándor Programra! A költségvetés tartalmazza a 21 pontos új gazdaságpolitikai akcióterv elemeit, a gyermekek után járó adókedvezmény kiterjesztését és a 13. havi nyugdíj állandósítását is! Az új akcióterv a gazdaság legkisebb szereplőit fogja segíteni! A dolgozó fiatalokat, mert nekik szól a munkáshitel. A kis építőipari cégeket, mert a vidéki otthonfelújítási program, és a többi otthonteremtési program is elsősorban őket segíti.

Az új gazdaságpolitika fontos eleme egy növekedésen alapuló bérmegállapodás! A munkahelyeket megőrizni és a béreket megemelni úgy lehet, ha a munkáltatók, a munkavállalók és a kormány megállapodnak! A béremelés alapja a gazdasági növekedés! Egy olyan, a növekedésen alapuló több éves bérmegállapodás alapjait teszi le ez a költségvetés, amivel előre kiszámítható módon lehet elérni a 400 ezer forintos minimálbért és az 1 millió forintos átlagbért Magyarországon!

A kormány azoknak a munkáltatóknak, akik alkalmazottaik lakbéréhez hozzájárulnak adókedvezményt fog adni! A fiatalok számára elérhető piaci lakáshitel kamatot 5 százalékra fogjuk leszorítani és kollégiumépítési programon dolgozunk! 2025-től azt is lehetővé tesszük, hogy a nyugdíjmentakarítások és a SZÉP kártya is legyen felhasználható lakásfelújításra! Magyarországon még a polgári kormány vezette be a Diákhitelt az egyetemistáknak! Most itt a lehetőség, hogy a munkát vállaló fiataloknak is nulla kamatozású munkáshitelt nyújtsunk!

A 2025-ös költségvetés több mint 1 600 milliárd forintot biztosít az oktatásban dolgozók (óvoda, általános és középiskola, felsőoktatás) bérére, ami duplája a baloldali Kormány által benyújtott utolsó, 2010-es költségvetéshez képest. Az elmúlt évek béremelési programjának köszönhetően teljesíti a Kormány korábbi vállalását, így a tanárok fizetése jövőre eléri majd a

diplomás átlagbér 80 százalékát. Az oktatási kiadások 2025-ben megközelítik a 3 900 milliárd forintot, ami közel 2 500 milliárd forintos növekedést jelent 2010-hez képest. Az egyéb, nem felsőfokú oktatásra, közel 500 milliárd forinttal több forrás jut, mint 2024-ben. 2010 óta bérek tekintetében a legnagyobb arányú növekedés az egészségügyben valósult meg. Az utolsó, baloldali Kormány által beadott költségvetéshez képest az egészségügyi bérekre fordított források összege csaknem négy és félszeresére nő a 2025-ös költségvetés alapján.”¹

II. SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI JAVASLATA

Szekszárd város 2025. évi **költségvetési javaslata a biztonságos működést 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 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 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. 2025. évi finanszírozásához jelentős támogatással járul hozzá az önkormányzat.

z előző évekhez hasonlóan 2025. évben a fejlesztésekhez nem tervezzük hitel felvételét, az év során időszakonként átmenetileg felmerülő forráshiányt likviditási hitellel hidalja át az önkormányzat. A Közgyűlés a 307/2024. (XI.7.) határozatában az OTP BANK NYRT számlavezető pénzügyintézetével folyószámla-hitelkeret szerződést kötéséről döntött, melyben az önkormányzat által felvehető hitelkeret összegéig, 2025. január 01– 2025. szeptember 21. között 1.000 millió Ft összegben, valamint 2025. szeptember 22.- 2025. december 31. között 280 millió Ft összegben határozta meg a szerződéskori legkedvezőbb feltételek mellett éven belüli többszöri igénybevételi lehetőséggel és év végi visszafizetéssel.

Az önkormányzat 2025. 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

¹ Magyarország központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. tv

városüzemeltetés költségvetése az elengedhetetlen biztonságos működésre koncentrálva, ugyanakkor a tavalyi teljesítéshez képest emelt összeggel, 1 040 412 ezer Ft előirányzattal szerepel, és 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 háttérrel 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 2025. évi költségvetési tervezete a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét

11 432 304 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 2025. 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 2025-ös évre 903 267 ezer Ft bevételi előirányzatot tervez a 2024-es 903 974 ezer Ft bevétellel szemben.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása az alábbi jogcímeket 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 jogcímekre járó állami támogatás összegét a központi rendszer meghatározott mutatók alapján számítja ki (lakosságszám, területnagyság stb.).

Az egyes köznevelési feladatok támogatása címén 735 663 ezer Ft támogatást tervez az Önkormányzat a 2025-ös 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 pedagógusok új életpályájáról szóló törvény által, az előző évben bevezetett, pedagógusokat érintő bérintézkedések növekedése miatt – 48 980 ezer Ft-tal magasabb a támogatás mértéke.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása terén az Önkormányzat 1 309 998 ezer Ft állami támogatási bevétellel számol, ami a 2024-es évhez képest 63 464 ezer Ft-tal magasabb összeg. Ennek legfőbb oka, hogy a bölcsődei dolgozókat, valamint a gyermekétkeztetési és szociális ellátási területeket is érintik a bérintézkedések. A támogatás növekedését indokolja továbbá, hogy 2024. évben megnyílt az új minibölcsőde, ezáltal növekedett az ellátotti létszám. Az utcai szociális munka támogatása 2025. évtől szintén beépítésre került az állami támogatások közé.

Az önkormányzat kulturális feladatainak finanszírozása címén a 2025-ös évre 413 805 ezer Ft állami támogatással számolhatunk, mely összeg 28 193 ezer forinttal csökkent az előző évi támogatáshoz képest. A kulturális ágazatot érintő bértámogatás összege a költségvetés készítésének időpontjában még nem ismert.

Mindezek eredményeképpen az állami támogatások összege 120005 ezer Ft-tal emelkedett. A 2022. évtől bevezetett szolidaritási hozzájárulás összege 2025. évben 1 025 472 ezer Ft, 107 794 ezer Ft-tal több a 2024. 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 12 211 ezer forinttal nőtt.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. 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 600 669 ezer Ft összegben.

Tervezésre kerül a folyamatban lévő közfoglalkoztatás támogatási bevétele, a mezőőri szolgálat támogatása, a társulásokban résztvevő önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások, az Egészségügyi Gondnokság társadalombiztosítás pénzügyi alapjának (NEAK) támogatása.

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 2025-ben 4 394 700 ezer Ft, amely megegyezik a 2024. évi teljesült adóbevételek összegével.

Szekszárd MJV Önkormányzata feladatellátását a saját bevételek (melynek 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:	116 000 ezer Ft
Helyi iparűzési adó:	3 868 900 ezer Ft
Idegenforgalmi adó:	13 100 ezer Ft
Pótlék, bírság:	11 700 ezer Ft
Összesen:	4 394 700 ezer Ft

A koronavírus járvány hatásainak eredményeként a KSH által közzétett adatok alapján a GDP, a nemzetgazdasági beruházások, az ipari termelés, az építőipari termelés és a kiskereskedelmi üzletek forgalmának volumene is tartósan negatív trendbe fordult 2022. őszétől.

A KSH 2024. decemberi jelentése szerint 0,7 százalékkal csökkent a magyar gazdaság teljesítménye az előző negyedévhez képest, éves alapon szintén ekkora volt a visszaesés.

A termelő szektorok és a feldolgozóipar is gyengébben teljesített, mint egy évvel korábban, egyedül a szolgáltatások mutattak 1,9 százalékos növekedést éves szinten.

Csökkent a szállítás, raktározás, illetve az ingatlanügyletek teljesítménye, a fogyasztás és a beruházás területén is visszaesés tapasztalható 2024-ben. A művészet, szórakoztatás ágazat teljesítménye viszont emelkedett az elmúlt évben.

Az európai dekonjunktúra hatásait érzi a magyar gazdaság is, ezt az építőipar és az autóipar válsága szemlélteti leginkább. 2023 ősze óta csökken a járműgyártás volumene, ami 2024-ben is egyértelműen nyomon követhető. A forgalomba helyezett új autók száma alig nőtt, az elektromos átállás megtorpant, a válság a legnagyobb autógyártókat is súlyosan érintette, autóipari gyártók és beszállítók elbocsátásokba kezdtek. Az építőipar termelése 2024. szeptemberben az egy évvel korábbinál 8,2 százalékkal volt kisebb, de ebben az ágazatban bizakodásra ad okot, hogy a szerződésállomány bővült: ennek volumene 36 százalékkal mutatott nagyobb értéket 2024 őszen az egy évvel korábbi adathoz képest.

Adóhatóságunk által megkérdezett 20 legnagyobb helyi iparüzési adót fizető vállalkozás – ők adják az iparüzési adóbevétel közel 50 százalékát – 2025. január 28-ig beérkezett válaszaik alapján stagnáló vagy 10 százalék körüli csökkenés prognosztizálható, és körülbelül ekkora növekedés várható a fizetendő helyi iparüzési adó tekintetében.

Ezen kívül az adóhatóság felé közel 50 alkalommal nyújtottak be adózók a 2024. évi adóelőlegekre módosító kérelmet. A kérelmekben indoklásként a gazdasági környezet nehézségei és a forgalmuk jelentős visszaesése, a várható helyi iparüzési adó előző évihez viszonyított csökkenése került feltüntetésre.

A tervezés során figyelembe vettük azt is, hogy iparüzési adóban több száz vállalkozó adószámláján tartunk nyilván kisebb-nagyobb összegű túlfizetést, összesen 190 millió forint összegben (2024.12.31-ei állapot), mely már 2024. év során megjelent a költségvetési bevételek között. A 2025-ös adóévben azonban ezek az adóalanyok a túlfizetést figyelembe véve fogják – kevesebb összegben – megfizetni a tárgyévi adóelőlegüket, adójukat.

A fenti tényezőkre tekintettel összességében a helyi iparüzési adóbevételek kapcsán stagnálással lehet számolni az előző évhez képest, így a 2025-ös év tervezett adóbevételei tekintetében a 2024-ben ténylegesen befolyt helyi iparüzési adóbevételekkel számolunk.

Építmény- és telekadóban is a 2024. adóév ténylegesen befolyt bevételeit (év végi állapot) vettük alapul. A rendeleti mértékeken tavalyi év során a Közgyűlés nem változtatott. Kisebb bevételnövekedéssel mindkét adónem tekintetében 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 2024. évben befolyt idegenforgalmi adóbevétel lett a 2025-ös előirányzat.

A helyi adókhoz kapcsolódó **pótlékok, bírságok** bevételi előirányzata a 2024. évi adatokat alapul véve 2025-re 11 700 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 adók esetében – a 2024. évben realizálódott adóbevétel.

A működési bevételek között a szolgáltatásokból (urna és sírhelymegváltás, közterülethasználati díj, bérleti díj, konyhák rezsi bevétele, temetők üzemeltetésének bevétele, köztisztasági feladatellátás bevétele), a közvetített szolgáltatásokból (futárszolgálat, intézményi, valamint az Ipari Park közüzemi díjai,), az intézményi ellátási díjakból (étkeztetés, idősgondozás, bölcsődei ellátás) a tulajdonosi bevételekből (parkolók üzemeltetése), a kamatbevételekből, a visszaigényelhető Áfa, valamint a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételekből származó összegek szerepelnek 1 541 371 ezer Ft-ban. A működési bevételek közül a legnagyobb összegben az alábbi előirányzatok kerülnek tervezésre:

-	parkolás bevétele	307 500 ezer Ft
-	köztisztasági feladatellátás bevétele	88 000 ezer Ft
-	az étkezési térítési díjak	175 358 ezer Ft
-	közterülethasználati díj	32 100 ezer Ft
-	temető üzemeltetés	18 400 ezer Ft
-	kiszámlázott áfa	452 384 ezer Ft
-	Múzeumi szolgáltatások bevétele	42 511 ezer Ft

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről soron kerül feltüntetésre a Közgyűlési döntésen alapuló, TARR-KSC-nem 2024. évben nyújtott támogatás 16 000 ezer Ft összege.

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök soron kerül tervezésre a köztemetés kiadásainak megtérülése, valamint az ILlyés Gyula Könyvtár esetében a Europe Direct Iroda működéséhez kapott támogatás.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címén kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2025. évi előirányzat összesen 220 327 ezer Ft. A tervezett előirányzat a TOP-Plusz projektek támogatásának bevételeit foglalja magában.

A felhalmozási célú bevételeken belül az ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből (134 100 ezer Ft), felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (176 000 ezer Ft), felhalmozási célú visszatérítendő támogatások megtérüléséből (2 000 ezer Ft munkavállalói kölcsön) bevétellel számol a tervezet. Parkoló megváltásból származó előirányzat 100 000 ezer Ft.

Finanszírozási bevételeink között szerepel a 2024. évi költségvetési maradvány igénybevétele 873 200 ezer Ft összegben, melyből működési célú maradvány 316 815 ezer Ft, felhalmozási célú maradvány 556 385 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 3 179 956 ezer Ft személyi juttatások és 439 304 ezer Ft járulék szerepel. Az előterjesztés számol a 2025. évi minimálbér, illetve garantált bérminimum emelkedésével, valamint az ágazatokat érintő már ismert béremelési intézkedésekkel.

Az önkormányzat adatai között a közfoglalkoztatott, a polgármester, alpolgármesterek, a képviselőtestület, és a külsős bizottsági tagok személyi juttatásai szerepelnek. Megtervezésre kerül a polgármester bérének törvény szerinti kötelező mértéke, az alpolgármesterek 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* 214 812 ezer Ft személyi juttatást tartalmaz. A közfoglalkoztatás keretében február hó 28. napjáig 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 2025. évben az előző évvel megegyezően 13 %, a közfoglalkoztatotti járulékkedvezmény mértéke 50 %.

Önkormányzat dologi kiadásai

VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS -ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETE 2025. ÉVRE

A **városüzemeltetés kiadásai** a dologi kiadások között változatlanul nagy fajsúllyal szerepelnek melyekre 1 040 412 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 37 300 ezer Ft-ot terveztünk.

A műszaki térinformatikai rendszer üzemeltetésére 3 500 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 érhetők el: közműnyilvántartások, önkormányzati ingatlanok adatbázisa, Szabályozási Terv, fakataszter, közlekedési jelzőtáblák, 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 szemetgyűjtő kelyhek ürítéséből származó hulladék elszállításának, továbbá a számos illegális hulladéklerakó megszüntetésének költségeit is – 10 000 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 csapadékcatorna hálózat, illetve a városban található szökőkutak üzemeltetési költsége.

A közvilágításra, annak karbantartására, a villamos és fűtési energiaellátásra, karbantartására, térfigyelő kamerák működtetésére napelemes rendszerekre és egyéb energiaellátási feladatokra az előirányzat 204 300 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 182 000 ezer Ft előirányzat került beépítésre a rendelettervezetbe.

Temetőfenntartásra, temetkezési helyek, belső utak környezetének rendezésére, a temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetésére, temetői tető karbantartására 18 000 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 7 000 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 302 912 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 93 113 ezer Ft. Az összeg nagyságát a projektekkel kapcsolatos hatósági díjakra, koncepció tervek készítésére tervezett összegek teszik ki.

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

-	parkolás kiadása	94 056 ezer Ft
-	vásárolt élelmezés kiadása	386 847 ezer Ft
-	szünidei gyermekétkeztetés	3 153 ezer Ft
-	gépjárművek karbantartása	8 437 ezer Ft
-	konyhák közüzemi díjai	3 840 ezer Ft
-	pénz és értékszállítás, futárszolgálat	3 201 ezer Ft
-	biztosítás	13 385 ezer Ft
-	bank, postaköltség	25 500 ezer Ft
-	előzetesen felszámolt áfa	339 416 ezer Ft
-	MFB hitel kamata	46 600 ezer Ft
-	folyószámlahitel kamata	15 150 ezer Ft
-	VOLÁN busz hatósági hozzájárulás	10 877 ezer Ft
-	rádió, televízió szolgáltatás	42 000 ezer Ft

Az önkormányzat által fenntartott intézmények és a polgármesteri hivatal dologi kiadásainak előirányzata 838 727 ezer Ft, amelyek részletezését az intézményi fejezet tartalmazza.

Összeségében az önkormányzat és az intézményrendszer dologi kiadásainak előirányzata 2 576 450 ezer Ft, melyet a *4. melléklet* tartalmaz, ebből az önkormányzat 1 737 723 ezer Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai területén, az önkormányzat saját bevételeiből 97 600 ezer Ft kerettel számol, melyből az önként vállalt feladatokra 72 600 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 és 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 közköltségén 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 tanulóbérlet támogatás biztosít az Önkormányzat közigazgatási területén működő általános iskolák tanköteles korú tanulói, valamint a Fogytékosok 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 2025. 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 24.000 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 1 203 272 ezer Ft kerül tervezésre, mely összegből 736 468 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.

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, ifjúságpolitika, idősgondozás, közbiztonság, oktatás, egyházak, fogyatékkal élők támogatására létrejött szervezetek céljaikat nehezen tudnák megvalósítani önkormányzati támogatás nélkül. Ezek a kiadások részben a korábbi közgyűlési döntések, részben az előző évi támogatási keretek nagyságrendjében kerültek tervezésre 1 545 781 ezer Ft összegben. A tervezett nevesített támogatásokat az alábbiakban mutatjuk be:

A rendelet tervezet 50 000 ezer Ft bizottsági, valamint 5 000 ezer Ft polgármesteri 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. 2025. évi feladatellátásához az előző évi támogatás mértékével egyezően 285 000 ezer Ft támogatást nyújt az önkormányzat. A felhalmozási célra igényelt támogatás lehetőségére az év folyamán visszatérnek.

A Szekszárdi Közművelődési Kft. működését Szekszárd Város 413 000 ezer Ft-tal tervezi támogatni. A támogatásból 135 000 ezer Ft a Nagyrendezvények támogatása, illetve 278 000 ezer Ft az intézmény működési támogatása.

Államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szerepel a Volánbusz Zrt.-nek, a helyi közösségi közlekedés 2025. évi vesztesége megtérítésének előlege címén 231 000 ezer Ft összeg.

A KT-Dinamic Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft-nek nyújtott támogatás összege a futárszolgálati, értékszállítási, takarítási feladatok ellátására 30.250 ezer Ft.

A Mentálhigiénés Műhely támogatása 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 2025. évi ellátásához 450 000 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 KSC Basket Kft részére 40 000 ezer Ft, a Kajak-Kenu Sportegyesület részére 6 000 ezer Ft támogatást tartalmaz a rendelettervezet.

A rendeletervezet az egyházak támogatására hitéleti alap címen 5 000 ezer Ft támogatást tartalmaz.

A Kitüntető díjakra elkülönített előirányzat összege 4 000 ezer Ft.

Beruházások

Beruházásokra összesen 826 931 ezer Ft-ot tervezünk, ebből az önkormányzatra vonatkozóan 701 770 ezer Ft szerepel, melyből a Modern Városok Program keretében megvalósuló beruházások 177 031 ezer Ft, a hazai pályázatok 177 031 ezer Ft, a városüzemeltetés beruházásai 302 912 ezer Ft, informatikai beruházás 1 500 ezer Ft, az intézmények beruházásai pedig 63 361 ezer Ft összegben szerepelnek. Az önkormányzat nevében végzett beruházások célok szerinti bontását a rendeletervezet *12. melléklete* tartalmazza.

Felújítások

Felújításokra összesen 12 700 ezer Ft került beépítésre a rendeletervezetbe, mely összegből valósul meg az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanban az irattár kialakítása. A felújítások előirányzata a rendeletervezet *13. melléklete* szerint kerül tervezésre.

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 2025. évben történik meg.

3. Európai uniós és hazai támogatással megvalósuló programok előirányzatai:

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.

Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek

Projekt azonosító	Cím
TOP PLUSZ- 1.3.1.-21-TL1-2022-00003	Szekszárd Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00002	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. sz. alatt
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00001	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése – Kölcsey óvoda felújítása
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00002	Kerékpárosbarát fejlesztés Szekszárdon
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00001	Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon
	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1 pályázati felhívás keretében "Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása" című projekthez koncepcióterv készítése
	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-SE1 pályázati felhívás keretében "Hegyen-völgyön Szekszárdon" elnevezésű turisztikai célú kerékpáros projekthez kapcsolódó koncepcióterv készítése
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1 pályázati felhívás keretében "Koncepcióterv készítése a Rákóczi utca 57. szám alatti épületben lakás kialakításának megtervezésére"
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1 pályázati felhívás keretében koncepcióterv készítése a "Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon" című projekthez

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.

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 közbeszerzési eljárások indítása megtörtént, valamint a további előkészítések folyamatban vannak.

2025. év kiadásai összesen: 62 000 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

2.

A pályázat címe: Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. sz. alatt

Azonosító: TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00002

Helyszín: 7100 Szekszárd, Vörösmarty u. 5.

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.

Támogatási igény összege: 420 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: támogatói döntésre vár

Státusza:

A tervezett TOP_Plusz projekt keretében a Szekszárd, Vörösmarty utca 5. című épületnek az az épületrésze kerülne felújításra, melynek korszerűsítése a korábbi TOP projektből nem valósult meg (a TOP projekt csak az orvosi rendelők felújítását foglalta magában). Az épület tulajdonosa és kezelője a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. A felújítandó épületrészben jelenleg a Humánszolgáltató Központ működik. A Vörösmarty utca 5. épület felújítása vonatkozásában

az Önkormányzat a KJB Építész Kft-vel kötött szerződést a koncepcióterv elkészítésére. A koncepcióterv és kivitelezési költségbecslés elkészült, az elkészült koncepcióterv költségét az Önkormányzat később pályázat keretében el szeretné számolni. A megalapozó dokumentum összeállításra, a támogatási kérelem 2024. 05. 31-én benyújtásra került, hiánypótlásra január elején sor került. A támogatói kérelem vonatkozásában támogatói döntés még nem született.

2025. év kiadásai összesen: 25 580 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 25 580 ezer Ft

3.

A pályázat címe: Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése – Kölcsey óvoda felújítása

Azonosító: TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00001

Helyszín: 7100 Szekszárd, Kölcsey ltp. 15.

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 600 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: támogatói döntésre vár

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 készíttetett 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. Az elkészült koncepcióterv alapján a Kölcsey óvoda felújítása mellett döntött a közgyűlés. iánypótlásra január elején sor került. A pályázat benyújtásra került 2024.05.30-án, hiánypótlásra 2025. január elején sor került, támogatói döntésre várunk,

2025. év kiadásai összesen: 37 000 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 37 000 ezer Ft

4.

A pályázat címe: Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00002

Helyszín: 7100 Szekszárd, Hunyadi utca - Tartsay utcai – Keselyűsi útkereszteződéstől a Palánki úti körforgalomig tart, mely útközből a Mátyás király utcai – 56. sz. tehermentesítő főút csomópontjánál a keleti oldalon kerül vezetésre, a Mátyás király u. – 56. sz. főút

kereszteződésénél átvezet a nyugati oldalra, a Pollack utcához, és itt, a nyugati oldalon halad a Palánki körforgalomig

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 600 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: a pályázat benyújtásra került

Státusza:

Az Önkormányzat felülvizsgáltatta a 2018-ban elkészített Kerékpárforgalmi Hálózati Tervét. A szerződő partner a Bonum Via Kft. volt. A tervezői díj ellenértékét Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének terhére biztosította azzal, hogy a pályázat sikeressége esetén a TOP Plusz 1.3.2-23 kódszámú pályázatból kíván forrást bevonni a szerződés ellenértékének finanszírozásába. A kerékpárhálózati terv alapján a lakossági igények és a Magyar Közút Nzt. Tolna Megyei Kirendeltségének munkatársaival egyeztetve elkészült szintén a Bonum Via Kft. közreműködésével a koncepcióterv, mely alapján a közgyűlés döntött a megvalósítandó kerékpárút nyomvonaláról. A pályázat benyújtásra került 2025. január 15-én, támogatói döntésre várunk.

2025. év kiadásai összesen: **33 773 ezer Ft**

2025. év bevételei összesen: **33 773 ezer Ft**

5.

A pályázat címe: Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00001

Helyszín: 7100 Szekszárd

- Kálvária dombra felvezető út (Kurta utcának a kőburkolattal ellátott szakasza)
- Újfalussy Imre utca (Kadarka utca és a Csapó Dániel utca között)
- Szőlőhegy utca (Szőlő utca és buszforduló között)
- Mérey utca (Körösi Csoma Sándor utca és a Szent László utcai körforgalom között)
- Fürdőház utca (Szent László utcai körforgalom és az Újfalussy Imre utca között)
- Munkácsy utca (Alisca utca és a Béla király tér között)
- Szent Györgyi Albert utca (Béri Balogh Ádám utca és a Tartsay Vilmos utca között)
- Kerékhegy utca (Kápolna tér és a Hosszúvölgy utca közötti szakasz, illetve a Hosszúvölgy utca közel 60 m hosszú szakasza)

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 2 089 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: a pályázat benyújtásra került

Státusza:

Az Önkormányzat TOP_Pluszt 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. volt. A tervezői díj

ellenértékét Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének terhére biztosította azzal, hogy a pályázat sikeressége esetén a TOP Plusz 1.3.2-23 pályázatból finanszírozza. Az elkészült műszaki leírások után látszódott, hogy minden tervezett utcát nem tudunk felújítani, így szakmai indokok alapján a projekt keretében az alábbi utcák aszfaltozása valósul meg összesen 4770 méter hosszban:

- Kálvária dombra felvezető út (Kurta utcának a kőburkolattal ellátott szakasza)
- Újfalussy Imre utca (Kadarka utca és a Csapó Dániel utca között)
- Szőlőhegy utca (Szőlő utca és buszforduló között)
- Mérey utca (Körösi Csoma Sándor utca és a Szent László utcai körforgalom között)
- Fürdőház utca (Szent László utcai körforgalom és az Újfalussy Imre utca között)
- Munkácsy utca (Alisca utca és a Béla király tér között)
- Szent Györgyi Albert utca (Béri Balogh Ádám utca és a Tartsay Vilmos utca között)
- Kerékhegy utca (Kápolna tér és a Hosszúvölgy utca közötti szakasz, illetve a Hosszúvölgy utca közel 60 m hosszú szakasza)

A felújítandó útszakaszokon kopórétegcseré történik, illetve járdafelújítás azokon a szakaszokon, ahol az útburkolathoz járda kapcsolódik (a Kálvária, és Kerékhegy kivételével az összes utcában történik járdafelújítás). A pályázat 2025. január 14-én benyújtásra került.

2025. év kiadásai összesen: 123 974 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 123 974 ezer Ft

6.

A pályázat címe: TOP PLUSZ-3.4.1-23-SE1 pályázati felhívás keretében "Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása" című projekthez koncepcióterv készítése

Azonosító: -

Helyszín: 7100 Szekszárd, Babits Mihály utca 17 vagy Bajcsy-Zsilinszky u. 6

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás igény összege: 125 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: a pályázat benyújtásának előkészítése van folyamatban, pályázat benyújtása legkésőbb 2025. március 31.

Státusza:

A pályázat keretében a Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása valósul meg. Jelenleg kettő koncepcióterv is készül, az egyik a jelenlegi épület felújítására, a Babits Mihály utca 17-re, a másik a régi Bajcsy ovi épületére, a Bajcsy-Zsilinszky u. 6 szám alatt.

A projekt keretében teljes energetikai felújítás valósulna meg, többek között nyílászárócseré, szigetelés, padlás hőszigetelés, mozgáskorlátozott WC kialakítása, rámpa építés, akadálymentes parkoló kialakítása, konyha berendezés cseré, előtetők készítése, akadálymentes lépcső kialakítása, gázkazáncsere, radiátorcsere, hűtés-fűtés fancoilok építése, napelem telepítés.

A koncepciótervek elkészítésének határideje 2025. február 28, ezt követően kerül eldöntésre melyik épület kerül felújításra.

2025. év kiadásai összesen:	4 433 ezer Ft
2025. év bevételei összesen:	2 528 ezer Ft
önkormányzati hozzájárulás összesen:	1 905 ezer Ft

7.

A pályázat címe: TOP PLUSZ-6.2.1-23-SE1 pályázati felhívás keretében "Hegyen-völgyön Szekszárdon" elnevezésű turisztikai célú kerékpáros projekthez kapcsolódó koncepcióterv készítése

Azonosító: -

Helyszín: 7100 Szekszárd,

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 300 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: a pályázat benyújtásának előkészítése van folyamatban, pályázat benyújtása legkésőbb 2025. március 31.

Státusza:

A projekt célja egy terepkerékpáros útvonalhálózat kialakítása, a várost övező Szekszárdi-dombság kiterjedt erdőségeinek és a borvidék szőlőültetvényeinek kerékpáros túrázásra való felkészítése, különös tekintettel a kiemelkedő jelentőségű turisztikai célpontok összekötésére. A „Hegyen-Völgyön Szekszárdon” elnevezésű projekt egy kiterjedt, kombinálható kínálatú távlati kerékpáros túraút-hálózat első ütemű fejlesztését tartalmazza, a megyeszékhely történelmi központjának (Béla tér), a térség legimpozánsabb kilátójának (Bati-kereszt kilátó), a Sötétvölgyi parkerdő jól felszerelt túracélpontjainak (horgásztó, élménypark, downhill-pályák, gyerektábor, Haramia-forrás), a festői elhelyezkedésű Mausz-kápolnának és az erdők övezte, páratlan szépségű Szálkai-tónak az összekapcsolásával. A megcélzott hálózat Szekszárd és Bati-kereszt kilátó közötti része több alternatív, időjárástól függetlenül jól járható útvonalból áll, további részei, így a Szarvas-szurdikon keresztül Sötétvölgybe és a Szálkai-tóhoz elvezető ágak pedig az erdei turistautakat és földutakat is vállaló terepkerékpáros túrázóknak ajánlott. Az útvonalak jelentős része és a célpontok egy része (Haramia forrás, parkerdő, Szarvas-szurdik, déli kerékpározható tópart) NATURA 2000 területeken helyezkedik el. A legfontosabb cél tehát Szekszárd környezetének, a gyönyörű hegyek-völgyek és szőlők övezte tájnak a kerékpáron történő felfedezése, bemutatása több, már meglévő turisztikai desztináció érintésével. A fejlesztendő kerékpáros nyomvonalak több egymáshoz kapcsolódó kiránduló vonal tetszés szerint kombinálható – néhány órás, ill. hétvégi egéssznapos kirándulást is kínáló – hálózatát alkotják, melynek teljes hossza távlatban elérné az 50-90 kilométert.

A projekt a következő beavatkozásokat célozza:

- a nyomvonalak alkalmasságának javítása, fejlesztése (útpálya profiljavítása, teherbírás és vízelvezetés javítása, úrszelvény megtisztítása, erdészeti úttal párhuzamos új turistaút kialakítása),
- útirányjelző és tájékoztató infrastruktúra fejlesztése: információs táblák kihelyezése, folyamatos útirány jelölések felfestése,

- interaktív tájékoztatás, ismertetés (pl. applikáció és weblap fejlesztés, különös tekintettel a sikeresen működtetett országos információs felületek tartalomfejlesztésére és a különböző felületeken szereplő túraajánlások közös felületen történő megjelenítésére) a turisták elérése és idevonzása érdekében, a túraélményt fokozó technikai fejlesztések: pihenők (környezetbe illeszkedő padokkal, asztalokkal), esőbeállók építése, kerékpáros technikai szerelőpontok, gyermekeknek szabadtéri játszóeszközök, opcionálisan mini kilátó telepítése, panorámaélményt javító bozótnyesés. A fejlesztés fő kedvezményezettje Szekszárd, Szálka, Grábóc és a tágabb térség kikapcsolódást kereső lakossága, különös tekintettel a Dél-Alföld dombvidéki kiránduló környezetre vágyó természetkedvelőire.

2025. év kiadásai összesen: 2 159 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 2 159 ezer Ft

8.

A pályázat címe: TOP PLUSZ-1.3.2-23-SE1 pályázati felhívás keretében "Konceptióterv készítése a Rákóczi utca 57. szám alatti épületben lakás kialakításának megtervezésére"

Azonosító: -

Helyszín: 7100 Szekszárd,

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 50 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: a pályázat benyújtásának előkészítése van folyamatban, pályázat benyújtása legkésőbb 2025. március 31.

Státusza:

A projekt célja egy 5 fős roma család kiköltöztetése a Patak utcából (1. sz. szegregátum) integrált területre (Rákóczi utca 57. szám alatt lévő ingatlanba), ehhez kapcsolódóan a Rákóczi utca 57. egyik albetétjének átalakítása lakás céljára (ERFA típusú program), illetve a kiköltöztetendő család és a beköltözés helyszínén lakók felkészítése, érzékenyítése különböző ESZA típusú programok által. Az ERFA típusú programra 18 hónap áll rendelkezésre, az ESZA típusú programoknak viszont 6 hónappal korábban kell kezdődniük és a beköltözés után még 6 hónapig folytatódniuk kell (összesen tehát 30 hónap). Az ESZA típusú program a TOP_PLUS-3.2.1.-23-SE1 pályázati felhívás keretében lesz finanszírozható, mely magában foglalja a szegregátumban élők felzárkóztatását és életminőségét célzó, társadalomba történő integrálódását elősegítő programokat.

2025. év kiadásai összesen: 1 930 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 1 930 ezer Ft

9.

A pályázat címe: TOP PLUSZ-1.3.2-23-SE1 pályázati felhívás keretében koncepcióterv készítése a "Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon" című projekthez

Azonosító: -

Helyszín: 7100 Szekszárd, Pollack utcai záportározó, Magura záportározó

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 205 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: a pályázat benyújtásának előkészítése van folyamatban, pályázat benyújtása legkésőbb 2025. március 31.

Státusza:

A koncepcióterv elkészítése vonatkozásában beszerzési eljárás került lefolytatásra, a nyertes ajánlattevővel (KavecziTerv Mérnök Iroda és Szolgáltató Kft.) a szerződéskötés megtörtént, a koncepcióterv készítése folyamatban van, a koncepcióterv elkészítésének határideje: 2025. 02. 07. A koncepcióterv költségét az Önkormányzat később pályázat keretében el szeretné számolni. A koncepcióterv véglegesítése után a támogatási kérelem benyújtását megelőzően a koncepciótervet véleményeznie szükséges két szakmai testületnek: a Területi Vízgazdálkodási Tanácsnak és a Zöldinfrastruktúra Tervzsűrinek. Az egyeztetések megszervezése ugyancsak a koncepciótervező feladata.

2025. év kiadásai összesen: 6 858 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 6 858 ezer Ft

Hazai támogatással megvalósuló projektek

Projekt azonosító	Cím
GF/JSZF/267/6/2022.	Az OBI körforgalmat és a Penny-Lidl csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése
GF/SZKF/725/7/2017.	Modern Városok Program - Új Interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon
	Tisztítsuk meg az országot 2024

1.

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: 2025. 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 volt ezen magáningatlanok, illetve ingatlanrészek megvásárlása. A tulajdonszerzést követően az út telkének kialakítása is megtörtént.

A területszerzésen és telekalakításon kívül a projekt támogatta az útépítés műszaki terveinek elkészítését, az engedélyeztetést, az út megvalósításához szükséges szabályozási terv módosítását, valamint az ezekkel kapcsolatosan felmerülő egyéb költségeket.

Jelenleg a kivitelezésre vonatkozó feltételes hatályú közbeszerzési eljárás indítása van folyamatban.

2025. év kiadásai összesen: **10 888 ezer Ft**

2025. év bevételei összesen: **0 ezer Ft**

2.

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).

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 1 004 182 269

Támogatási szerződés dátuma: 2017. szeptember 29.

Projekt időszak kezdete: 2017. január 1.

A projekt fizikai befejezése: 2025. március 31.

Projekt státusza:

Az Önkormányzat feladata a projekt keretében a létesítmény üzemeltetéséhez szükséges eszközbeszerzés megvalósítása, valamint a Könyvtár és Levéltár Tudásközpontba költöztetése. Az eszközök beszerzése részben 2023. IV. negyedévében, részben 2024. I. negyedévében befejeződött.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a Kbt. 81.§-a alapján „IGY Könyvtár és MNL TV Levéltár költöztetése (MVP)” tárgyban, uniós, nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le 2 ajánlati részben. A szolgáltatási szerződések 2024. júliusban aláírásra kerültek. Az Illyés Gyula

Könyvtár Tudásközpontba költözése 2024. szeptember 12-én, míg a Levéltár költözése 2024. november 11-én befejeződött.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bek. 7. pontjában foglalt feladatkörében eljárva 185/2024 (VI.27.) számú határozatával jóváhagyta a Magyar Nemzeti Levéltár és az Illyés Gyula Könyvtár között létrejövő használati megállapodás megkötését a Könyvtár kizárólagosan használt ingatlanrészeinek vonatkozásában a Tudásközpont épületében. A közös használatú területekre vonatkozó megállapodás előkészítése, az ezzel kapcsolatos egyeztetések a Levéltár és a Könyvtár között folyamatban vannak.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat 2025. I. negyedévében kezdeményezi a projekt fizikai befejezési határidejének hosszabbítását támogatói okirat módosítás keretében, mert a költöztetést követően megmaradt támogatási forrás terhére további eszköz beszerzéseket kíván végrehajtani. Az további eszközbeszerzések a Tudásközpont üzemeltetését, működését segítik, teszik azt még színvonalasabbá, hatékonyabbá.

Az Önkormányzat 2025. január 16-20. közötti programsorozat keretében nyitotta meg a Szekszárdi Tudásközpontot.

2025. év kiadásai összesen: 177 757 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 177 757 ezer Ft

3.

A pályázat címe: Tisztítsuk meg az országot 2024

Azonosító: ILJ/264-1/2024

Helyszín: 9964 hrsz., 10032 hrsz., 10721 hrsz., 4272/15 hrsz., 4260 hrsz., 0303 hrsz., 01649 hrsz., 01628/1 hrsz., 10705/3 hrsz., 0530 hrsz., 0445/1 hrsz., 012 hrsz., 0254/6 hrsz., 3321/1

Támogatott: Szekszárd MJV Önkormányzata

Támogatás összege: 26.205.997 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2024.06.04

Projekt időszak kezdete: 2024.06.04

Projekt időszak tervezett befejezése: 2025.02.28

Státusza:

A projekt keretében az alábbi 14 helyszínről kerül elszállításra illegális hulladék:

9964 hrsz.	Porkoláb-völgy
10032 hrsz.	Porkoláb-völgy
10721 hrsz.	Sárköz utca
4272/15 hrsz.	Baráth János utca
4260 hrsz.	Búzavirág utca
0303 hrsz.	Külterület (Magura patak)
01649 hrsz.	Bern utca

01628/1 hrsz.	Külterület (É-i körforgalom)
10705/3 hrsz.	Bíborvég u.
0530 hrsz.	Külterület (Szőlőhegy)
0445/1 hrsz.	Külterület (Görögszó)
012 hrsz.	Külterület (Csörge-tó)
0254/6 hrsz.	Keselyűsi út
3321/1	Patak utca

3 helyszínen kerül kiépítésre térfigyelő kamera:

- Baráth János utca (2 db kamera)
- Patak utca (1 db kamera)
- Csörge tó (3 db kamera)

A hulladék elszállításra és a térfigyelő kamerák kiépítésére a szerződéskötések megtörténtek, a teljesítése határidők 2025. január 31. napja volt, a napokban sor kerül az átadás-átvételi eljárásra.

Projekt befejezésének határideje 2025. február 28.

2025. év kiadásai összesen: 26 206 ezer Ft

2025. év bevételei összesen: 26 206 ezer Ft

4. Tartalékok előirányzata:

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

A költségvetési rendelet-tervezet – a biztonság elve alapján – 77 000 ezer Ft tartalékot tartalmaz.

A tartalék címen szereplő előirányzat lehetőséget nyújt

- intézményi általános tartalék 10 000 ezer Ft,
- peres ügyek kártérítése miatti céltartalék 17 000 ezer Ft,
- felhalmozási célú céltartalék 50 000 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

által, valamint társulási formában fenntartott intézmények és a polgármesteri hivatal működőképességének biztosítása. Ezen költségvetési szervek költségvetésének tervezése a feladataik, céljaik, ebből adódó sajátosságaik 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 belülre” soron szerepel, de költségvetésük tervezése ugyanúgy részletesen történik, mint a közvetlen önkormányzati fenntartásban lévő intézményeké.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata egy 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 2025. 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 2024. 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 2025. évben már az újonnan megépült Tudásközpont épületében 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 5000 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 2025. évre tervezett költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata **357 496 ezer forint**.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti elő- irányzat	2025. évi eredeti elő- irányzat	ebből: 2025. évi eredeti elő- irányzat KSZR	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/ 2024)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	17 504	29 095	5 292	11 591	166,2%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	304 167	328 401	77 788	24 234	108,0%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	214 980	217 438	77 788	2 458	101,1%
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	89 187	110 963		21 776	124,4%
Költségvetési bevételek összesen:	321 671	357 496	83 080	35 825	111,1%

Az intézmény bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. A könyvtár tervezett működési bevétele 29 095 ezer forint, amely az általános forgalmi adó visszatérítését, az intézmény által nyújtott szolgáltatásokért fizetett ellenértéket, illetve a Europe Direct Iroda működésére kapott uniós támogatást tartalmazza. Az állami támogatás 217 438 ezer forint, amelyből az intézmény a KSZR feladatainak ellátására 77 788 ezer forintot, a működéshez 112.300 ezer forint finanszírozást kapott, amelyből 10%-ot dokumentumbeszerzésre kell fordítania. Az érdekeltségnövelő támogatásra 3 500 ezer forint lett betervezve. 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 110 963 ezer forint, amely 24,4%-kal nő az előző évhez képest.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti elő- irányzat	2025. évi eredeti elő- irányzat	ebből: 2025. eredeti előirányzat KSZR	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/ 2024)
Személyi juttatások (K1)	172 896	188 898	9 680	16 002	109,3%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	24 285	27 611	1 007	3 326	113,7%
Dologi kiadások (K3)	86 593	99 574	43 196	12 981	115,0%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)					
Egyéb működési célú kiadások (K5)					
Beruházások (K6)	37 897	41 413	29 197	3 516	109,3%
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)					
Költségvetési kiadások :	321 671	357 496	83 080	35 825	111,1%

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 forint/hó/fő+ járulék - béren kívüli juttatás (cafetéria)
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költség-térítése (30 forint/km)
- bankszámla vezetési költségterítés, amely bruttó 1 504 forint/hó/fő
- 4 ezer forint/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozók számára adhat az intézményvezető
- iskolakezdési támogatás (bruttó 30 075 forint/gyermek)
- jubileumi jutalom

A személyi juttatások előirányzata 2024. évről 2025. évre 16 002 ezer forinttal nő. 2025.01.01-től a 2024. év decemberi béreket alapul véve 10%-os béremelés került megtervezésre, amelyből 7%-os emelkedést minden dolgozó megkap, a 3%-os bértömegről pedig az intézményvezető saját hatáskörben differenciáltan rendelkezik.

A KSZR keretén belül 9 860 ezer forint személyi juttatás lett előirányozva, amelyből 3 960 ezer forintot a könyvtár dolgozói kapnak a munkaidőn túli feladataik ellátására, és 6 200 ezer forint pedig külső személyi juttatás.

A tervezett szociális hozzájárulási adó 2025. évben 27 611 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 2024. évi teljesítési adatok, és az esetleges áremelkedések figyelembevételével lettek megtervezve, ennek növekedése 15%. A dologi kiadások tartalmazzák még a jelenleg használatban lévő raktárak, illetve a Széchenyi utcai épület üzemeltetési kiadásait is.

A Tudásközpont épületfenntartási költségeinek megosztására egyelőre még nem készült el a megállapodás a Nemzeti Levéltárral, így csak az eddig felmerült kötelező garanciális karbantartási árajánlatok, szerződések alapján kalkulált díjak - amely várhatóan 13.600 ezer forint - került beépítésre a költségvetésbe.

A Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer a szakmai, illetve az üzemeltetési feladataira 43 196 ezer forintot tervez fordítani, amely az intézmény dologi kiadásainak 43,3%-át teszi ki.

Az intézmény beruházásra tervezett előirányzata 41 413 ezer forint, amelyből 11 230 ezer forintot - az állami támogatás 10%-át – dokumentum beszerzésre kell az intézménynek fordítania. A Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 29 197 forintot tervez beruházásként elkölteni, amely keretein belül a kistélepülésekre könyveket, DVD-ket, illetve informatikai és egyéb tárgyi eszközöket szeretne vásárolni.

A könyvtár engedélyezett létszámkerete 2025.01.01-én 32,75 fő, amelyből 3 könyvtárosi álláshely betöltetlen.

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 vármegyei 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 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025-2024)	Index (%) (2025/2024)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10 000	2 450	-7 550	0,0%
Működési bevételek (B4)	89 993	55 894	-34 099	62,1%
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	99 993	58 344	-41 649	58,3%
Maradvány igénybevétele (B813)	2 300	0	-2 300	0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	351 654	388 205	36 551	110,4%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>170 195</i>	<i>170 195</i>	<i>0</i>	<i>100,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>181 459</i>	<i>218 010</i>	<i>36 551</i>	<i>120,1%</i>
Költségvetési bevételek összesen:	453 947	446 549	-7 398	98,4%

A Wosinsky Mór Múzeum működési célú támogatásai államháztartáson belülről eredeti előirányzata 2 450 ezer forint, mely tartalmazza a Múzeumi Évkönyv elkészítéséhez, a Móser fotópályázat és egyéb kiállítások megrendezéséhez nyújtott támogatások összegét. Az intézmény működési bevételeinek előirányzata 2025. évben 62,1%-kal csökken. A működési bevételek csökkenésének oka, hogy a régészeti megfigyelésekből származó bevételek jelentősen csökkentek az elmúlt évben, az idei évben várható nagyobb volumenű ásatásról még nincs pontos információ. A működési bevételek részét képezi a bizományosi bolti tevékenységből származó bevétel 1 500 ezer forinttal, a régészeti szakfelügyeleti és örökségvédelmi tevékenységből származó bevétel 29 500 ezer forinttal, a belépőjegyekből adódó bevétel 6 831 ezer forinttal a nyári gyermektáborokból adódó tervezett bevétel 680 ezer forinttal, a kiszámlázott általános forgalmi adó 11 883 ezer forinttal. A működési bevételek megtervezése a 2024. évi teljesítés és a várható régészeti szerződések alapján történt.

A központi irányítószervi támogatás előirányzata 388 205 ezer forint, mely tartalmazza a Kulturális és Innovációs Minisztérium támogatását a vármegyei hatókörű múzeumok feladataira (138 500 ezer forint), a bértámogatást (31 695 ezer forint), valamint az

önkormányzati kiegészítést (181 459 ezer forint) is. A minisztérium által nyújtott támogatás 2022. évtől változatlan összegben érkezik az intézményhez. Az önkormányzati kiegészítés előirányzata 20,1%-kal, azaz 36 551 ezer Ft-tal nő a működési bevételek és a kiadások előirányzatának különbözetéből adódóan.

A költségvetési bevételek főösszegének előirányzata összességében 1,6%-kal, vagyis 7 398 ezer forinttal csökken.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Személyi juttatások (K1)	256 435	258 767	2 332	100,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	34 024	33 847	-177	99,5%
Dologi kiadások (K3)	146 660	141 512	-5 148	96,5%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	13 653	12 423	-1 230	91,0%
Felújítások (K7)	3 175	0	-3 175	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	453 947	446 549	-7 398	98,4%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzataiból a személyi juttatások előirányzata 57,95%, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 7,58%. 2024-ben 63,99%, 2025-ben 65,53% a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának aránya az intézmény költségvetési kiadási előirányzatához képest. A személyi juttatások jelenlétének növekedése a 2025. január 01.-vel a 7 %-kal növekvő kötelező garantált bérminimumra való kiegészítésből, valamint az átlagosan 10 %-os béremelésből adódik, melynek bértömeg alapját a 2024. év decemberi munkabérek képezik. A béremelésből adódó bértömeg 7%-át minden dolgozó egységesen kapja meg, 3%-kal pedig az intézmény igazgatója saját hatáskörben, differenciáltan rendelkezhet. A foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat tartalmazza 1 fő jubileumi jutalmát, a Wosinsky díj keretét – összesen bruttó 300 752 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 30 076,- forint/gyermek) összegét, továbbá 1 fő doktori kinevezéséhez kötődő 50 ezer forint/hó (2025.07.01.-től várhatóan) illetménynövekedést is. A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata 6 fő teremőr, 1 fő logisztikus, 1 fő lelet leltározó, 1 fő reklámfilm készítő megbízási díját tartalmazza.

Az intézmény több csökkentett munkaképességű munkavállalót is alkalmaz, ezért nem kötelezett rehabilitációs hozzájárulás megfizetésére.

A személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának alakulását nagy mértékben befolyásolja, hogy 2024-hez képest a régészeti bevétel terhére 4 fő határozott idővel foglalkoztatható álláshely 2025. január 1.-vel elvonásra kerül a 2024. évben előirányzott bevételek alul teljesítése miatt.

Dologi kiadások előirányzata tekintetében 3,5 %-os, azaz 5 148 ezer forint csökkenés tapasztalható, amely a legnagyobb mértékben a közüzemek 2024. évben realizálódott teljesítésével, a várható szakmai szolgáltatások, megrendelt régészeti megfigyelésekkel kapcsolatos szolgáltatási díjak és azokhoz kapcsolódó egyéb költségek csökkenésével függenek össze.

A dologi kiadások előirányzatának megtervezésénél figyelembe vettük az árak emelkedését, továbbá az új szolgáltatási szerződésekből adódó díjakat. A dologi kiadások között szereplő szakmai kiadások előirányzata az egyik legmagasabb, ez az előirányzat tartalmazza az ásatásokhoz kapcsolódó keretszerződést is, melynek keretösszege 2025. évre 16 250 ezer forint. A másik hasonlóan magas előirányzat a közüzemi díjak előirányzata. A közüzemeken belül a távfűtés költsége a legmagasabb. A költségek csökkentése céljából fontos lenne a régi, elavult nyílászárók cseréje, korszerűbb épületek használata raktározási feladatokra, melyekben a műtárgyak tárolásához, állag megóvához megfelelő hőmérsékletet tudnak gazdaságosan biztosítani. Az intézmény hosszú távú céljai között szerepel a főépület teljes felújítása és egy korszerű raktárcsarnok felépítése pályázat útján, ha erre lehetősége nyílik. Jelenleg a főépület tetőszerkezetének javítása sürgető az állandó beázások miatt.

Az intézmény közművelődési szerepének eleget téve több kiállítással, előadói estekkel, diákoknak, óvodásoknak táborok szervezésével készül.

Az intézmény saját szervezésű kiállításai között szerepel Móser Zoltán fotókiállítása, a Múzeum 130 kiállítás, Balázs János festő kiállítása, Benczúr Gyula kiállítása, Múzeum másképp című kiállítás, Művészcsaládok Tolnában című kiállítás, Régi korok gyermekjátékai („Te vagy a játékom nekem”) kiállítás és a Hónap Műtárgya. Az országos programokhoz csatlakozva évről-évre megrendezésre kerül a Múzeumok Éjszakája és a Múzeumok Őszi Fesztiválja. A kiállításokhoz és a rendezvényekhez kapcsolódóan a bér- és járulék előirányzata 17 fő előadónak a dologi kiadások között a szakmai szolgáltatások előirányzata 20 fő előadónak a megbízási díját tartalmazza.

2025. évben a beruházás előirányzata 12 423 ezer forint, amelyből az intézmény informatikai eszközeinek fejlesztésére nettó 2 500 ezer forintot, tárgyi eszközre nettó 7 282 ezer forintot fordíthat az intézmény. Az informatikai eszközök felmérését követően derült ki, hogy 24 db asztali számítógép, 15 db notebook és 18 db látogatói terminál cseréjére, felújítására lenne szükség. Ezen gépek cseréje, ütemezve a tárgy és a következő években valósítható meg.

A tárgyi eszköz igény között szerepel mikrofon, szőnyegek, pulpitus, képtartó sínek, irodai székek, tárgyaló asztal, összecsukható székek (könyvtárba 20 db), 3D modellek, csontváz, porszívó, fotós eszközök, és fémkereső beszerzése.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2025. január 01.-én 44 fő. Az engedélyezett állományi létszámból 1 fő továbbra is a régészeti alszámla terhére, határozott időre foglalkoztatható. Az intézményben az év első napján 2 fő tartósan távollévő, valamint 1 fő múzeumpedagógiai és 1 fő logisztikai üres álláshely van. Az üres álláshelyek 2024. decemberéig 2 fő takarítói munkakört tartalmaztak. A 2 takarítói álláshely megszüntetésével 3,5 fő takarítói státusza marad az intézménynek, amely létszám a 2024. éves tapasztalatok alapján elegendő a feladatok maradéktalan ellátására.

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 háziiorvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az iskola-egészségügyi ellátásról. A 47/2004. (V. 11.) ESzCsM rendelet az egészségügyi ellátás folyamatos működtetésének egyes szervezési kérdéseiről szerint a folyamatos egészségügyi ellátás biztosításának területi elvei 6. § (4) bekezdése alapján fogorvosi ügyeleti ellátás szervezését is ellátja.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	273 653	300 618	26 965	109,9%
Működési bevételek (B4)	13 201	19 863	6 662	150,5%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	286 854	320 481	33 627	111,7%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	100 779	93 489	-7 290	92,8%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	0	0	0	0,0%
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	100 779	93 489	-7 290	92,8%
Költségvetési bevételek összesen:	387 633	413 970	26 337	106,8%

Az Egészségügyi Gondnokság összes bevételi előirányzatának 77,42%-át a működési célú támogatások államháztartáson belülről és a működési bevételek előirányzata, míg a fennmaradó 22,58%-át az önkormányzati támogatás alkotja.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 9,9%-kal azaz, 26 965 ezer forinttal nő. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által nyújtott finanszírozás tartalmaz bér és üzemeltetési támogatást, valamint a nyugdíjas foglalkoztatottak jövedelem kiegészítését is. A növekedés több tényező együttes eredménye. A támogatáson belül a jövedelemkiegészítés (nyugdíj) és a bértámogatás éves várható összege nő, viszont az iskolavédőnői fejkvóta és a fogorvosi alapellátásért járó díjazás az ellátottak számának csökkenése miatt lecsökken.

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 tartalmazza.

Az intézmény működési bevételeinek előirányzatai a 2024. évi teljesítés mértéke, valamint az életben lévő szerződések alapján irányoztuk elő. Az előirányzat így 6 662 ezer forinttal, azaz 50,5%-kal emelkedik. Az intézmény saját bevételeinek 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 szolgáló terem bérbeadásából.

Az önkormányzati támogatás előirányzata 7,2%-kal, 7 290 ezer forinttal csökken.

Össességében az intézmény bevételeinek előirányzata 2024. évről 2025. évre 6,8%-kal, 26 337ezer forinttal nő.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban				
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025-2024)	Index (%) (2025/2024)
Személyi juttatások (K1)	266 394	283 785	17 391	106,5%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	24 312	28 491	4 179	117,2%
Dologi kiadások (K3)	92 609	98 519	5 910	106,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	4 318	3 175	-1 143	73,5%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	387 633	413 970	26 337	106,8%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzatai közül legnagyobb arányban a személyi juttatások előirányzata van jelen. 2025. évben 68,55%-os arányú a személyi juttatások előirányzata a költségvetési kiadások előirányzatán belül. A személyi juttatások eredeti előirányzata 2024. évről 2025. évre 6,5%-kal, 17 391 ezer forinttal nő.

Az engedélyezett állományi létszám 2024. december 31.-én 22 fő volt, amely 2025. január 1.-én 1 fővel csökken a 3. számú gyermekorvosi körzetben lévő orvosi státusz megszűnésével. Az orvosi státusz a 3. számú gyermekorvosi körzetben azért került megszüntetésre, mert ugyan a körzet működtetése az intézmény feladata, de a feladatot együttműködési megállapodás útján egy külsős orvos látja el. A közreműködői díj összege március 31.-ig a dologi kiadások előirányzatát terheli.

Várhatóan 2025. tavaszán az 5. számú gyermekorvosi körzet is megszüntetésre kerül. A gyermekorvosi körzetek összevonásával, csökkenésével az ott dolgozó asszisztens munkakörben lévő munkavállalóink státusza, jogviszonya is megszűnik, bérüket és a munkáltató által fizetendő járulékot 2025. március 31.-ig tartalmazza a költségvetés.

A foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat tartalmazza 3 fő szolgálati elismerését (10 062 ezer forint), a dolgozók közlekedési költségtérítését, bankszámlavezetési költségtérítést (bruttó 1 504,- forint/fő), cafetériát (10 000,- forint/fő), szociális juttatás (4 000,- forint/fő) keretét, és az iskolakezdési támogatás (bruttó 30 076,- forint/gyermek) összegét is. A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata tartalmazza a helyettesítésekre kifizetett megbízási díjakat.

A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata 17,2%-kal, 4 179 ezer forinttal több, mint a 2024. évi eredeti előirányzat. Az intézmény több nyugdíjas dolgozót is alkalmaz, így utánuk szociális hozzájárulási adó megfizetésére nem kötelezett. Az engedélyezett állományi létszám nem éri el a 25 főt, így rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettséggel sem kell tervezni.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2025. január 01.-én 21 fő.

Dologi kiadások tekintetében 6,4 %-os növekedés látható. A növekvő tendencia oka az intézmény üzemeltetésével és a feladatellátásokkal kapcsolatos kiadások növekedése. A háziorvosi körzetek működésében részt vevő külsős munkavállaló háziorvosok, valamint a fogorvosi ügyelet ellátásában közreműködő külsős fogorvosok díjazása számla alapján történik, ami a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzat soron kerül megtervezésre a dologi kiadások között. Várhatóan 2025 tavaszán a IV. számú fogorvosi körzet a Szent István téri épületbe költözik az engedélyek megszerzését követően, ezért az üzemeltetéséhez kapcsolódó bérleti díj előirányzata március 31.-g terheli az előirányzatot.

2025-ben az intézmény beruházás előirányzata 3 175 ezer forint, ebből az összegből továbbra is folytatni szeretnék az elavult informatikai eszközök cseréjét, és az orvosi alapellátáshoz szükséges eszközök pótlását, beszerzését.

Összességében az intézmény kiadásainak előirányzata 2024. évről 2025. évre 6,8%-kal, 26 337 ezer forinttal nő.

Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 77/2024. (III.28.) határozatával döntött a szekszárdi óvodarendszer átszervezéséről, a Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde többcélú intézmény létrehozásáról. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (2) bekezdés a) pontja alapján, 2024. augusztus 1. napjával a fenntartásában működő három intézményt, a Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten, a Szekszárdi 2. Számú Óvoda-Bölcsőde, továbbá a Szekszárdi Gyermeklánc Óvoda és Mini Bölcsőde intézményeket – utóbbiaknak a Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten intézménybe történő beolvadásával – egyesíti, az egyesített intézmény neve a fenti naptól Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde, székhelye 7100 Szekszárd, Kölcsey lakótelep 15.

Az átszervezés oka a demográfiai mutatók kedvezőtlen alakulása. A születések számának évek óta tartó csökkenése miatt, a kislétszámú óvodai csoportok működtetése gazdaságilag már kevésbé hatékony. A hatékonyság fogalmát a közoktatás területén azonban nem lehet kizárólag pénzügyi szempontból értelmezni. Arra van szükség, hogy a felhasznált anyagi és emberi erőforrások a lehető legjobban hasznosuljanak, azaz a lehető legnagyobb többletértéket hozzák létre. Az Önkormányzat körültekintő tervezéssel, a kockázatok gondos mérlegelésével nyúlt az átalakításhoz, nem csak gazdálkodási-finanszírozási szemlélettel, hanem a pedagógusok, a szülők és elsősorban a gyerekek érdekeinek figyelembevételével.

Mindezek összehangolása a fenntartó és az átszervezést, beolvadást megvalósítók számára nehéz feladat volt.

Az intézmény az Önkormányzat legfiatalabb és legnagyobb, legtöbb alkalmazottat foglalkoztató költségvetési szerve lett. Az átszervezés sok változást hozott. Változott az intézmény szervezeti felépítése. Óvodai csoportokat vontak össze és 4 csoportot megszüntettek, viszont a Szőlőhegyen 2 óvodai és 2 mini bölcsődei csoport indulhatott. Bezárták a Bajcsy-Zsilinszky utcai épületet és 2025-ben további 2 csoport megszüntetésével bezár a Kertvárosi óvoda is. Nagy volt a fluktuáció is, változott a pedagógusok szakmai besorolásának összetétele. Ezek a változások mind hatással vannak a költségvetésre.

A Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének elkészítésekor bázis évnek a három még önállóan gazdálkodó óvoda 2024. évi eredeti költségvetésének összesített adatait vettük.

A Szekszárdi Óvoda és Bölcsőde 2025. évre engedélyezett létszáma összesen 101 fő. A táblázatból látható, hogy melyik munkakörben mennyi az alkalmazottak száma és hogy az összevonás előtti létszámhoz viszonyítva 10,5 álláshellyel lett kevesebb az engedélyezett álláshelyek száma.

Álláshelyek megnevezése	2024. évi engedélyezett létszám	2025. évi engedélyezett létszám	Megszüntetett álláshelyek száma
Pedagógus (óvoda)	60	54	6
Pedagógiai asszisztens PED besorolású			0
Pedagógiai asszisztens középfokú bes.	8	8	0
Dajka	28,5	25	3,5
Óvodatitkár	3	3	0
Egyéb álláshely (roma mentor)	1		1
ÓVODA ÖSSZESEN	100,5	90	10,5
Pedagógus (bölcsőde)	3	3	0
Középfokú végzettségű kisgyermeknevelő	3	3	0
Bölcsődei dajka	5	5	0
BÖLCSŐDE ÖSSZESEN	11	11	0
INTÉZMÉNY ÖSSZESEN	111,5	101	10,5

Az intézmény 2025. évre tervezett költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzata 1 133 097 ezer forint.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Működési célú támogatások ÁH-on belül (	1 547		-1 547	0,0%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	15 418	19 811	4 393	128,5%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	1 093 417	1 113 286	19 869	101,8%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>789 664</i>	<i>868 485</i>	<i>78 821</i>	<i>110,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>303 753</i>	<i>244 801</i>	<i>-58 952</i>	<i>80,6%</i>
Bevételek összesen:	1 110 382	1 133 097	22 715	102,0%

Az intézmény 2025. évi bevételi előirányzata a bázisévhez viszonyítva 22 715 ezer forinttal nőtt. Az óvoda költségvetésében a működési bevétel minimális mértékben van jelen. Az összes bevételen belüli aránya mindössze 1,7%. Összege 19 811 ezer forint a 2024. évi tervezett előirányzathoz viszonyítva 4 393 ezer forinttal növekedett. A saját bevétel növekedését a 2025. január 1-i óvodai és bölcsődei térítési díjak 5 %-os növekedése és a bölcsődei gondozási díj 540 forintról 740 forintra történő emelése okozza. A tervezett ellátási díjat a ténylegesen étkezők ételmezési napjainak száma és az önkormányzati rendeletben megállapított térítési díj szorzataként terveztük. Az intézménybe beíratott gyermekek közül az ingyenes étkeztetést igénybe vevők száma emelkedik az előző évi azonos időszakban mért adatokhoz viszonyítva. 2024-ben az ingyenesen étkezők aránya 79%. Ez azt jelenti, hogy a 410 étkező gyermekből 326 gyerek kap valamilyen jogcímen ingyenes étkeztetést és 84-en fizetnek az ellátásért. A bölcsődei feladatellátásban szintén hasonló a szolgáltatást ingyenes igénybe vevők aránya, azzal a különbséggel, hogy ebben az ellátási formában az igényét munkáltatói jövedelemigazolással kell alátámasztania.

Az óvoda saját bevétele továbbá a melegítőkonyhák használata miatt a Közétkeztetési Kft-nek számlázott rezsi átalány, melynek ebédadagonként kiszámlázott összege a szolgáltatóval kötött szerződés szerint 30 forint.

Az irányítószervi támogatás összköltségvetésen belüli aránya továbbra is magas 98,3 %, ami azt jelenti, hogy az intézmény szinte teljes egészében támogatásból finanszírozott. Az állami támogatás az előző évi támogatáshoz viszonyítva 10 %-kal, 78 821 ezer forinttal nőtt, ezzel együtt az intézmény tervezett költségvetésének 76,7 %-ára nyújt fedezetet. Az átszervezés miatt bekövetkezett változások, mint a nem pedagógus szakképzettséggel rendelkezők számának csökkenése, vagy a pedagógusok szakképzettségének, besorolási fokozatának megváltozása az állami támogatások lehívására is hatással van. A 2025. évi felmérés alapján az állami támogatások fajlagos összegének növekedése miatti 97 727 ezer forint támogatási többletet, csökkentette 18 905 ezer forinttal a dolgozók számának és azok összetételének változása. Az önkormányzati kiegészítő támogatás összege 58 952 ezer forinttal kevesebb, mint a bázisévben.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025-2024)	Index (%) (2025/2024)
Személyi juttatások (K1)	750 349	763 534	13 185	101,8%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	110 047	114 319	4 272	103,9%
Dologi kiadások (K3)	247 986	251 434	3 448	101,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	2 000	3 810	1 810	190,5%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	1 110 382	1 133 097	22 715	102,0%

2024-ben az óvodák kiadásainak 67,6 %-át, 2025-ben a 67,4 %-át a személyi juttatások előirányzata jelenti. A bértömeg 13 185 ezer forinttal növekedett az előző évi előirányzathoz viszonyítva.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2025 évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.24.) Kormány rendelet alapján a munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2025. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 290 800 forint, a garantált bérminimum havi összege 348 800 forint. Az alapilletmények 2025. 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 Kormány 2025. január 1-jétől a pedagógusok számára intézményi szinten átlagosan 21,2%-os béremelést biztosít. A Púétv. 98. §-a szerint az illetményeket növelni kell PEDI fokozat esetén legalább 21,4%-kal, PEDII fokozat esetén legalább 19,2%-kal, Mester pedagógus fokozat esetén legalább 13,8%-kal. A költségvetés az illetményeket az elvárt százalékkal emelten tartalmazza.
- 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. Az ő illetményük 21,4%-kal emelkedett.
- A bölcsődében foglalkoztatottak továbbra is a Kjt. hatálya alá tartoznak. Azonban a közalkalmazotti bértábla szerinti besorolási bér kiegészül a garantált bérminimumra történő kiegészítés illetmény elemmel.

- Bölcsődei pótlék illeti meg a kisgyermeknevelőt a Kjtvtvr. 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, helyettesítési díj 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” béren kívüli juttatások címén tervezett összege 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.
- Része a költségvetésnek a Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A tömegközlekedést igénybe vevők költségtérítése a vármegye bérlet 86 %-a. A saját gépjárművel munkába járók költségtérítése a lakóhelyétől a munkavégzés helyéig, km-ben mért távolságot figyelembe véve, km-ként 30 forint.
- 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 30 075 Ft/gyerek.

A munkadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó a személyi juttatások növekedésével arányosan emelkedik, melynek összege 114 319 ezer forint.

A dologi kiadások előirányzatának tervezésénél a 2024. évi teljesítés adatot, valamint a meglévő szerződések szerinti kiadásokat vettük figyelembe. Az intézmények az előző évben a működési feltételek biztosításához csak a minimálisan szükséges kiadási előirányzatot használta fel. A dologi kiadások előirányzata a bázisévhez viszonyítva összesen 1,4%-kal nőtt. A növekedés abszolút értéke 3 448 ezer forint. A dologi kiadásokon belül a legnagyobb arányt a közüzemi díjakra és a vásárolt élelemzésre fordított kiadás jelenti. A közüzemi díjak tervezett előirányzata 7 185 ezer forinttal csökken, míg a vásárolt élelemzés a szolgáltatási díj 5%-os növekedése miatt, 6 765 ezer forinttal nő az előző évhez viszonyítva. Megemeltük a csoportok és szakmai műhelyek szakmai anyag beszerzésére fordítható összeget (40 000 forintról - 50 000 forintra) ez 270 ezer forint többlet előirányzatot jelent, továbbá a bölcsődei dolgozók munkaruha juttatásának fedezetére terveztünk 657 ezer forintot. Az egyéb kiadási rovatokra, mint a szakmai feladatok ellátásához szükséges higiéniai eszközök, tisztítószer, irodaszerek, beszerzésére 1 486 ezer forinttal terveztünk többlet. Egyéb szolgáltatások és ezek áfa vonzata 1455 ezer forinttal több, mint 2024-ben.

A tervezett beruházások bruttó összege 3 810 ezer forint, melyet az intézmény eszközeinek cseréjére korszerűsítésére, a gyermekek foglalkoztatásához szükséges anyagok, tárgyi eszközök beszerzésére szeretnének fordítani.

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 2025. évi költségvetésének főösszege 308 414 ezer forint. Az előző évi költségvetéshez viszonyítva 4,4%-os, 13 114 ezer forintos növekedés történt.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 638	5 807	169	103,0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	289 662	302 607	12 945	104,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>208 812</i>	<i>223 414</i>	<i>14 602</i>	<i>107,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>80 850</i>	<i>79 193</i>	<i>-1 657</i>	<i>98,0%</i>
Bevételek összesen:	295 300	308 414	13 114	104,4%

Az intézményben a saját bevételek nem képviselnek jelentős nagyságrendet, és a 2024. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva mindössze 169 ezer forintra növekednek. Ennek oka, hogy a gyermekek száma csökken és az ingyenesen étkezők száma, növekszik.

A 2025-ös költségvetési évben növekedés tapasztalható az állami támogatások tekintetében. A 2024. évhez viszonyítva 14 602 ezer forintra nő az igényelt támogatás. Az önkormányzati kiegészítő támogatás 2 %-kal azaz 1 657 ezer forintra csökken.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Személyi juttatások (K1)	208 181	221 045	12 864	106,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	29 345	31 040	1 695	105,8%
Dologi kiadások (K3)	55 234	53 789	-1 445	97,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				0,0%
Beruházások (K6)	2 540	2 540	0	100,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	295 300	308 414	13 114	104,4%

A költségvetési kiadások növekedése 4,4 %, 13 114 ezer forint.

A Városi Bölcsőde 10 bölcsődei csoporttal működik. 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 71,7 %, ami 221 045 ezer forint. Az ehhez szorosan kapcsolódó járulékok további 10,0 %-ot, 31 040 forintot tesznek ki, tehát együttesen az összköltségvetés 81,7 %-át jelentik. Ez miatt a magas arány miatt is kiemelten fontos és nagy körültekintést igényel az egyes bérelemeknek a pontos, a hatályos jogszabályok 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. Illetményüket a Pedagógus I fokozatnak megfelelően 21,4 %-kal emeltük.

A bölcsődében foglalkoztatottak továbbra is a Kjt. hatálya alá tartoznak. Azonban a közalkalmazotti bértábla 2023. december 1-jével kvázi megszűnt, már az akkori 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. Az ő besorolási bérük a 2025. január 1-jén előírt garantált bérminimumra emelkedett.

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 tervezett összege egységesen minden intézményben egy főre számítva nettó 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 helyközi

járatokra megvásárolható vármegyebérlét 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 30 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 2025. 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 30 075 Ft/gyerek.

Az intézmény költségvetésének tervezésekor elsősorban a meglévő szolgáltatási szerződésekből eredő kötelezettségvállalásokat, a 2024. évi eredeti előirányzatot, mint bázist és a 2024. évre várható teljesítés adatokat vettük figyelembe.

A dologi kiadások tervezett előirányzata 53 789 ezer forint, ami 1 445 ezer forinttal kevesebb a bázisévhez viszonyítva. Ennek oka, hogy az energia árak az előző év tervezési időszakában nagyon magasak voltak, azonban év közben a teljesítés nem érte el a tervezett szintet. A közüzemi díjak 2025. évi költségvetésbe az előző évi teljesítés adatok alapján kerültek beépítésre így 5 285 ezer forinttal terveztünk kevesebb előirányzatot erre a rovatra. A másik jelentős kiadási tétel a vásárolt élelmezés. Tervezésekor az előző évben ténylegesen teljesített élelmezési napok számával és a beszerzési ár január 1-i 5%-os emelésével számoltunk. Ez miatt a vásárolt élelmezés kiadásai 2 161 ezer forinttal növekednek. Az egyéb készletek és anyagbeszerzések előirányzata 4 964 ezer forinttal emelkedik. Mindezek áfa vonzata csökkenti a dologi kiadásokat 3 285 ezer forinttal.

A beruházások kiadásaira az előző évhez hasonlóan szintén bruttó 2 450 ezer forintot terveztünk, melyet az intézmény a rendeltetés szerű működéséhez szükséges eszközök beszerzésére szeretne fordítani.

Önkormányzati társulások által fenntartott intézmények költségvetése intézményi bontásban

Szociális Központ

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás a Szociális Központ fenntartásával gondoskodik a szociális alapszolgáltatások, az idősek és fogyatékos személyek nappali ellátása, a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, és a szociális étkeztetés, mint kötelező önkormányzati feladat ellátásáról. Szakosított ellátás keretében az idősek tartós bentlakásos ellátását biztosítja.

A Társulásnak 17 település a tagja. 2025-ben 3 településen van tényleges feladat ellátás, Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben.

Idősek tartós bentlakásos ellátása Szekszárdon 3 telephelyen érhető el. A férőhelyek száma 113. A feladatot 46,5 fő alkalmazottal látják el.

Idősek nappali ellátása szintén csak a megyeszékhelyen van, mely 4 telephelyen látja el a feladatot, összesen 100 férőhellyel és 9 fő alkalmazottal.

A szociális étkeztetés a nappali ellátás telephelyein vehető igénybe, illetve kérhető házhozszállítás is Szekszárd területén. Az étkezők száma a tervadatok alapján 2025-ben 271 fő, a feladat megvalósítását 2 fő alkalmazott végzi.

A házi segítségnyújtás szolgáltatás Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben is elérhető. Összesen 75 idős embernek nyújtanak segítséget az otthoni életvitelükben. Szekszárdon 47 ellátottra 16,5 fő alkalmazott, Ócsényben 14 fő ellátottra 2 fő alkalmazott és Szedresben 14 fő ellátottra szintén 2 fő alkalmazott jut. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szintén ezen a három településen érhető tetten. Összesen 136 készülék van üzembe helyezve, Szekszárdon 117, Ócsényben 9, Szedresben 10.

Fogyatékosok nappali ellátása Szekszárdon 1 telephelyen működik. Az ellátottak száma 21 fő, a feladatot 5 alkalmazottal látja el az intézmény.

Az intézmény 2025. évre tervezett költségvetésének főösszege 968 578 ezer forint, mely 59 866 ezer forinttal több, mint a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzata.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban				
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	256 518	293 595	37 077	114,5%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	652 194	674 983	22 789	103,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>473 846</i>	<i>512 759</i>	<i>38 913</i>	<i>108,2%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>178 348</i>	<i>162 224</i>	<i>-16 124</i>	<i>91,0%</i>
Bevételek összesen:	908 712	968 578	59 866	106,6%

Az intézmény működési bevételei a bázisévhez viszonyítva 37 077 ezer forinttal növekednek, az ellátási díjak 2025.január 1-től történő emelése miatt.

A Szociális Központ 2025. évi költségvetéséhez irányítószervi támogatásként 3,5 %-kal, azaz 22 789 ezer forinttal kell több finanszírozást biztosítani. Az állami támogatás összege 2025. évre 512 759 ezer forint, mely a költségvetési kiadások 52,9 %-ára nyújt fedezetet. Ez az arány az előző évben 51,6 % volt, ami 1,3 százalékpontos növekedés jelent. Az állami támogatás a bázisévhez viszonyítva minimális 8,2%-kal, 38 913 ezer forinttal növekszik, ezt a költségvetési törvényben meghatározott, egyes feladatokra jutó fajlagos összegek növekedése okozza.

Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központjának 2025. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 968 578 ezer forint.

A Szociális Központ költségvetési kiadásainak előirányzata 2024. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 2025-ben 6,6 %-kal nő, abszolút értéke 59 866 ezer forint. Ennek kiemelt előirányzatokénti bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2025)
Személyi juttatások (K1)	439 986	483 706	43 720	109,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	62 714	67 012	4 298	106,9%
Dologi kiadások (K3)	402 052	402 440	388	100,1%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150	180	30	120,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	3 810	15 240	11 430	400,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	908 712	968 578	59 866	106,6%

Az intézmény feladatainak megvalósításához engedélyezett alkalmazottainak száma 2025. január 1-én 80 fő, betöltetlen üres álláshelye nincs.

2025-ben a bázisévhez viszonyítva a bértömeg 43 720 ezer forinttal nő. Az alkalmazottak a közalkalmazotti törvény hatálya tartoznak. A minimálbér és garantált bérminimum előző években történt emeléseinek következtében a közalkalmazotti bértábla gyakorlatilag megszűnt. Az alkalmazottak közül minimálbérré 6 fő munkavállaló, garantált bérminimumra 74 fő munkavállaló jogosult. A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése 21 974 ezer forinttal növeli a tervezett bértömeget.

Amíg az egészségügyi szakdolgozók egyre magasabb díjazásban részesülnek, addig a hasonló területen, önkormányzati intézményben foglalkoztatott szociális területen dolgozók illetményének emelése a minimálbér és garantált bérminimum emelésére korlátozódik. A 2025. januárban kapott illetmény növekedés rövid időre orvosolja, de nem szünteti meg a képzett munkaerő más területre vándorlását. A Szociális Központban jelenleg ugyan nincs üres álláshely, de magas a fluktuáció és nehéz megfelelő és elhivatott alkalmazottakkal pótolni a kilépő szakembereket. Év közben így folyamatosan 4-5 betöltetlen álláshellyel működnek, mely túlmunkát eredményez.

Ennek megoldását segíti a fenntartó azzal, hogy az előző években is tervezett munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítés összegét 25 500 Ft/főről 2025-ben 40 000 Ft/főre emeli. A döntés költségvetésre gyakorolt hatása, hogy az eddigi 24 480 ezer forint helyett 38 400 ezer forint ez 13 920 ezer forinttal több, mint 2024-ben.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2025. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.24.) Kormány rendelet alapján a munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2025. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 290 800 forint, a garantált bérminimum havi összege 348 800 forint. Az alapilletmények 2025. évre e szerint kerültek tervezésre.

- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás miatti illetmény növekedés elvész bérminimumok miatt.
- 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 2025. évben is 20 000 forint.
- 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 2025. évre a pótléktáblában nem történt változás. Az ebben foglaltaknak megfelelően történt az ágazati pótlékok tervezése.
- Az intézményben a „cafetéria” béren kívüli juttatások jogcímen tervezett juttatás egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 forint/hó, valamint ennek járulékai, 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 tömegközlekedést igénybe vevők költségtérítése a vármegye bérlet 86 %-a. A saját gépjárművel munkába járók költségtérítése a lakóhelyétől a munkavégzés helyéig, km-ben mért távolságot figyelembe véve, km-ként 30 forint.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2025. évben 1 504 forint/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek nettó összege 20 000 forint/gyerek, bruttó összege 30 075 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.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke nem változik, továbbra is 13%. A bértömeg növekedésével arányosan a járulékok tervezett összege is emelkedik 4 298 ezer forinttal.

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

Az idei évben a dologi kiadások összköltségvetésen belüli aránya 41,6 %, mely 15,3 százalékponttal alul marad a személyi juttatások és munkaadói járulékok költségvetésen belüli arányától. A dologi kiadások tervezett összege 402 440 ezer forint, ami 388 ezer forinttal több, mint a 2024. évi eredeti előirányzat. Növekszik az idősok ápolásához szükséges segédeszközök, anyagok beszerzésére tervezett összeg, de az egyéb eszközbeszerzések, mint a higiéniai anyagok, tisztítószer, irodaszerek, tekintetében is az

árak folyamatos emelkedésével szembesülve a kiadásokra fordítható előirányzatot emeltük 992 ezer forinttal. A kommunikációs szolgáltatások várhatóan 391 ezer forinttal kerülnek majd többre. Az intézmény eszközeinek, ipari mosógépek, autók, riasztó berendezések, liftek karbantartására 755 ezer forinttal több kiadással számolunk. Emelkedtek az intézményorvosi feladatot ellátó orvosok, a foglalkozásegészségügyi szolgáltatások és továbbképzések díja 1 055 ezer forinttal. A közüzemi díjak tervezése előző évben túltervezett volt, ezért csökken a tárgyévi előirányzata 2 860 ezer forinttal. Mindössze 55 ezer forinttal terveztünk több előirányzatot az egyéb szolgáltatások teljesítésére.

A beruházásra tervezett előirányzat 15 240 ezer forint a 2024. évi 3 810 ezer forinttal szemben. A 3 810 ezer forint elegendő arra, hogy a meghibásodott kisebb eszközöket (vasalók, hőszugárzók, ventilátorok, hűtők, háztartási mosógépek stb.) vagy a tönkrement bútorokat lecseréljék. Kisebb felújításokra vagy esetleg 1-2 klíma beszerzésére és beépítésére is fedezetet biztosít.

A beruházásra tervezett összeg tartalmazza a Mérey utca 33-35. szám alatti épületben lévő felújításra váró fürdő beruházási költségét 5 715 ezer forint összegben.

Szükség lenne továbbá egy ipari mosógép beszerzésére, melynek értéke szintén a tervben szerepel, 5 715 ezer forint összeggel. A jelenleg a mosodában 2 db ipari mosógép üzemel (beszerzésük éve 2018 és 2019). A gépek napi 6 órát dolgoznak és elhasználódtak, többször kell javítani, ami jelentős kiadási tétel.

Szekszárd és Környéke Szociális és Alapszolgáltatási Társulás 2025. évi költségvetési főösszege 968 928 ezer forint. Az intézményfinanszírozás tervezett összege 674 983 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 2025. évre tervezett költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata 529 039 ezer forint, amelyből intézményének, a Humánszolgáltató Központnak a bevételi és kiadási előirányzata 528 689 ezer forint.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025. évben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	900	1 100	200	122,2%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	489 073	527 589	38 516	107,9%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	350 992	367 712	16 720	104,8%
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	138 081	159 877	21 796	115,8%
Maradvány igénybevétele (B813)				
Költségvetési bevételek összesen:	489 973	528 689	38 716	107,9%

A Humánszolgáltató Központ bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. 2025. évre várhatóan a térítési díjbevételekből 1.100 ezer forint fog befolyni. A központi irányítószervi támogatás 7,9%-kal, 38 516 ezer forinttal nőtt a tavalyi évhez képest. Az állam 2025. évben 4,8%-kal több finanszírozást nyújt az intézménynek, mint 2024. évben, az önkormányzatnak pedig 15,8%-kal több támogatást kell biztosítania működéséhez.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025. évben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Személyi juttatások (K1)	369 670	410 737	41 067	111,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	56 804	60 379	3 575	106,3%
Dologi kiadások (K3)	48 999	51 873	2 874	105,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	14 500	5 700	-8 800	39,3%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	489 973	528 689	38 716	107,9%

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
- egyéb pótlék (kapcsolattartási feladatok ellátására) – 20 ezer forint/fő/hó
- munkáltatói döntésen alapuló illetmény (40 ezer forint/álláshely, havi 2 600 ezer forint)

- jubileumi jutalom (2025. évben 3 374 ezer forint)
- 10 ezer forint/hó/fő + járulék béren kívüli juttatás (cafetéria)
- ruházati költségtérítés (bruttó 40 ezer forint/fő + szociális hozzájárulási adó)
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése (30 forint/km)
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely bruttó 1 504 forint/hó/fő
- 4 ezer forint/álláshely szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozó számára adhat az intézményvezető
- iskolakezdési támogatás (bruttó 30 075 forint/gyermek)
- megbízási díjak (a téli időszakban megnövekedett utcai szociális munka ellátására, 100 ezer forint/hó/fő)

A személyi juttatások 2024. évről 2025. évre 11,1%-kal nőttek, amelyet a soros előre lépések miatti bérváltozások, a garantált bérminimum 348 800 forint/hó/fő-re, a munkáltatói döntésen alapuló illetmény 40 ezer forint/hó/álláshely-re történő emelése, az 5 főt érintő kapcsolattartás miatti egyéb pótlék 10 ezer forintról 20 ezer forintra történő változtatása, illetve a megbízási díjak emelkedése indokolja.

A személyi juttatások változásával összefüggően a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata is 6,3 %-kal nőtt.

A dologi kiadások előirányzata 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 2024. évi teljesítési adatok, és az esetleges áremelkedések figyelembevételével lettek megtervezve. A 2024. évi tervezett előirányzat 5,9%-kal lett magasabb a tavalyihoz képest, amelyet a tervezett áremelkedések indokolnak.

A Beruházások eredeti előirányzata 5 700 ezer forint, amelyből az intézmény a Családok Átmeneti Otthonában a nyári meleg miatt feltétlen szükséges klímák kiépítését, illetve mind a Családok Átmeneti Otthonában és mind a Hajléktalan Szállón elavult, régi tárgyi eszközeinek cseréjére szeretné fordítani.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 65 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 igazgatásslolgáltatási díjak, közvetített szolgáltatások szerepelnek 3 550 ezer Ft-ban.

Az önkormányzat által nyújtott központi irányítószervi támogatás összege 1 675 058 ezer Ft, mely összegből önkormányzati közös hivatal működésének állami támogatása 571 741 ezer Ft.

Tolna vármegye 02. számú országgyűlési egyéni választókerületében 2025. január 12-én lebonyolított országgyűlési képviselők időközi választásával összefüggően 1 434 ezer Ft központi támogatásban részesült a Polgármesteri Hivatal, mint a Helyi Választási Iroda.

Kiadások

A személyi juttatások előirányzata 1 248 690 ezer Ft, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 167 853 ezer Ft.

A személyi juttatásokon belül a köztisztviselők munkabére 1 094 059 ezer Ft, közalkalmazottak bére 18 934 ezer Ft, a MT alapján foglalkoztatottak bére 122 775 ezer Ft

A személyi juttatások előirányzatának emelkedését a következő tényezők indokolnak:

- A 2025. évben esedékes, kötelező átsorolásokból adódó illetményemelés,
- A rendelet 15 % illetményalap-emeléssel számol.,
- A 2025. január elsejétől esedékes minimálbér, garantált bérminimum növekedése szintén beépítésre kerül. Az illetményemelés a Polgármesteri Hivatal esetében 28 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, élelmlátást 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, a játszótéri gondnok, valamint az igazgatási feladatokat ellátó munkatárs.
- A személyi juttatások között kerülnek tervezésre a 2025. január 12. napon tartott időközi választás kapcsán felmerült megbízási díjak, a tagok tiszteletdíjai, valamint ellátási kiadások.

A dologi kiadások előirányzata 193 899 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 61 800 ezer Ft, melynek nagyrészt informatikai fejlesztésekre javasunk beütemezni az alábbiak szerint:

- Az elmúlt években megkezdük a hivatal informatikai rendszerének korszerűsítését. A munkaállomások cseréjét az anyagi lehetőségeket is figyelembe véve terveztük.
- A 2024. évben a hivatali munka ellátása a szerver meghibásodása miatt egy időre ellehetetlenült. A meghibásodott szerver kiváltása elengedhetetlenné vált, ennek megoldásával számolnunk kell.
- 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 nagyértékű tárgyi eszközök beszerzése.

A polgármesteri hivatal tervezett létszáma 170 fő:

- | | |
|-------------------------------|--------|
| – köztisztviselő | 145 fő |
| – közalkalmazott | 3 fő |
| – Mt. alapján foglalkoztatott | 22 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 és sport 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 105 163 ezer Ft.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2025. 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.

Hitelállomány alakulása, likviditás

A biztonságos és folyamatos likviditás céljából 2025. évre vonatkozóan is megújításra került az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés, melynek keretösszege január 02-szeptember 21 között 1 000 millió Ft, szeptember 22- 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 2025. évben a törlesztésére 38 714 ezer Ft-ot, kamatkiadásaira 46 600 ezer Ft-ot tartalmaz a tervezet. A tőketartozás nyitó állománya 387 073 ezer Ft, várható záró állománya 348 359 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 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló **25/2024. (XII. 02.) önkormányzati rendelethez** felhatalmazta az alpolgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadásáig az önkormányzat és költségvetési szerveit megillető bevételek folyamatos beszédésére 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 2025. évre vonatkozóan a közbeszerzés feltételeként előzetes kötelezettségvállalás,

b) pályázati támogatásból, így különösen a TOP Plusz pályázat keretében megvalósítandó projektek előkészítésével, előfinanszírozásával kapcsolatosan, továbbá a finanszírozott beruházások esetén, a már megkötött támogatási szerződések által előírt ütemezés szerinti feladatokra kötelezettségvállalás,

c) a fenntartási időszak alatt pályázatokkal összefüggésben felmerülő kiadásokra,

d) a 2024. évben megkezdett és 2025. évre áthúzódó, valamint a 2025-ben kezdődő közfoglalkoztatási program működési költségvetést terhelő kiadásaira történő kötelezettségvállalás,

e) az időjárástól függően a síkosságmentesítésre kötelezettségvállalás,

f) a 2024. évre engedélyezett létszámkereten belül a feladatellátás biztosítása érdekében

történő kötelezettségvállalás a megüresedett munkakörök betöltésére,

g) Mészöly Miklós emlékplakett adományozása kiadásainak kötelezettségvállalása,

h) helyi közösségi közlekedés kapcsán felmerülő veszteségmegtérítés 2025. évi I. negyedéves előlegfizetés kiadási kötelezettségvállalása,

i) a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. hitelének önkormányzati kezességvállalásából eredő, 2024. IV. negyedéves tőke- és kamattörlesztés kiadásaira történő kötelezettségvállalás,

j) MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Program megvalósításából eredő 2024. IV. negyedéves kamattartozás kiadás kötelezettségvállalása,

k) a 2024. év lízingszerződéseiből eredő havi tőke- és kamattörlesztés kiadások kötelezettségvállalása,

l) a jogerős és végleges határozatokból, végzésekből és bírósági ítéletekből eredő fizetési kötelezettségek az átmeneti gazdálkodás időtartama alatt teljesíthetőek,

m) a 2024. évi béren kívüli juttatások és járuléakai kiadásainak 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 a polgármestert, hogy az önkormányzat 2025. 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 2024. 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 2024. évi költségvetési rendeletben megállapított önkormányzati támogatás eredeti kiadási előirányzatának egytizenketted része.

A költségvetési szervek pénzellátása zavartalanul végrehajtásra került.

Az önkormányzat 2025. 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 2025. 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 egyeztették az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőivel, és a közfeladattal megbízott gazdasági társaságok vezetőivel. Az egyeztető tárgyalásokról, azok eredményéről jegyzőkönyvek készültek.

Az elkészült rendelet-tervezetet a polgármester 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 véleményeztetni a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéül szolgáló költségvetés tervezetét. Ennek megfelelően a Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács részére az előterjesztést megküldtük; 2025. február 10. napján reggel 9 órai kezdettel tárgyalja a Tanács a tervezetet.

Az Ifjúsági Érdekegyeztető Fórumnak szintén megküldtük a 2025. évi költségvetés-tervezetét véleményezésre.

A kamarák részére a tervezetet véleményezésre megküldtük.

IX. ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetés főösszege: **11 432 304 ezer Ft.** A költségvetési bevételek és a kiadások főösszegének egyenlege 0 forint. **Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének rendelet-tervezetéről összességében elmondható, hogy az működési hiány nélkül és hitel igénybevétele nélkül, szigorúan takarékos, megfontolt gazdálkodási 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 2025. évi költségvetéséről szóló javaslatot szíveskedjék megtárgyalni.

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

Szekszárd, 2025. február 6.

Berlinger Attila József
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. 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 2025. 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 .../2025. (.....) önkormányzati rendelete

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra.

[3] 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 de) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Gazdasági és Pénzügyi Bizottság, Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság, Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság, valamint Szociális és Egészségügyi 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 2025. évi költségvetése

3. §

(1) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) az Önkormányzat összevont költségvetésének kiadási főösszegét **11 432 304 ezer Ft-ban állapítja meg.**

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételeinek főösszegét **11 432 304 ezer Ft-ban állapítja meg.**

(3) A Közgyűlés a költségvetési bevételi és kiadási egyenlegének összegét 0 ezer Ft-ban,
a) működési célú kiadási összegét 10 243 492 ezer Ft-ban,
b) felhalmozási célú kiadási összegét 1 188 812 ezer Ft-ban állapítja meg.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat finanszírozási célú kiadásait 165 935 ezer Ft-ban állapítja meg, melyből

a) működési célú finanszírozási kiadása 109 657 ezer Ft,
b) felhalmozási célú finanszírozási kiadása 56 278 ezer Ft.

(5) A Közgyűlés az Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Közgyűlés az Önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Közgyűlés az Önkormányzat 2025. 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 Önkormányzat jegyzőjének a Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közzolgálati Szabályzatáról szóló 15/2020. (VIII. 18.) 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 2025. 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 2025. 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 2025. évi

a) általános tartalék előirányzatát 10 000 ezer Ft-ban,

b) céltartalék előirányzatát 67 000 ezer Ft-ban **állapítja meg.**

(30) A Közgyűlés az 15 000 ezer Ft-ot meg nem haladó mértékű tartalékkal való rendelkezés jogát a Polgármesterre ruhazza 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 2025. január 02-től szeptember 21-ig 1 000 000 ezer Ft-ban, 2025. szeptember 22-től 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 2025. 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 Pénzügyi Bizottság hatáskörébe utalja. A Gazdasági és Pénzügyi 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

5. 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 15.000 ezer Ft értékhatárig dönt a forrás felhasználásról, 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.

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. kisésszegű 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 szervhez 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 előirányzatán 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 (1-5.) szerint engedélyezett létszám 5 %-ának megfelelő álláshelyet - az önkormányzat intézményeinél meglévő üres álláshelyeken, illetve az előreláthatólag megüresedő álláshelyeken - zárolja. A zárolás feloldásáról a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság 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 CXIX. 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 44 fő létszámból 1 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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdése alapján 2025. január 1-jétől 75 000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselőket, közalkalmazottakat és - a (4) bekezdésben foglaltak kivételével – 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, főállású alpolgármester részére a munkavállalókat megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét a külső személyi juttatások előirányzata terhére, bruttó 375 000 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 bérén 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, a társulások által fenntartott intézményeknél, foglalkoztatott köztisztviselők, közalkalmazottak és munkavállalók részére 2025. 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. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

18. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

19. §

A Közgyűlés a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédese, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások

arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

14. Hatályon kívül helyező rendelkezések

20. §

Hatályát veszti a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 25/2024. (XII. 02.) önkormányzati rendelet.

Berlinger Attila József
polgármester

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2025.

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló2025.
(.....) 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 2025. évi költségvetést 2025. március 15. napjáig kell elfogadni.**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, jogszabályi határidőknek eleget téve, megalkotta helyi önkormányzati rendeletét a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. 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 2025. 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 előírányzatát, valamint a céltartalék előírányzatát. Rögzíti, hogy a Közgyűlés 15.000 ezer Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalék való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza 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 előírányzatok 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 bérgazdálkodás fejezetén belül a személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. A költségvetési szervek létszám- és bérgazdálkodási 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 75.000 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 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 25/2024. (XII.2.) önkormányzati rendeletet.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (6) 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 mellékletek tartalmáról:

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	2025. évi összevont költségvetési mérlege
2. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	2025. évi működési és felhalmozási bevételei és kiadásai
3. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményei	2025. 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 Közzolgálati 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	2025. 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 tartalékai	

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 2025. évi engedélyezett létszáma
19. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi előirányzat-felhasználási terve
20. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. 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

Szekszárd Megyei Jogú Város 2025. évi tervezett mérlege

adatok eFt-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2025	Kiadások	Eredeti előirányzat 2025
Költségvetési bevételek	10 559 104	Költségvetési kiadások	11 266 369
Finanszírozási bevételek (2024. évi költségvetési maradvány)	873 200	Finanszírozási kiadások	165 935
Tárgyévi bevételek összesen	11 432 304	Tárgyévi kiadások összesen	11 432 304

Szekszárd Megyei Jogú Város			
2025. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege			
2025. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege			
adatok ezer Ft-ban			
Működési bevételek előirányzata	2025. Eredeti	Működési kiadások előirányzata	2025. Eredeti
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 963 402	Személyi juttatások (K1)	3 179 956
Közhatalmi bevételek (B3)	4 394 700	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	439 304
Működési bevételek (B4)	1 541 371	Dologi kiadások (K3)	2 576 450
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	27 204	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	97 600
Működési célú finanszírozási bevételek (B81) (2024. évi költségvetési maradvány, folyószámlahitel)	316 815	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 840 525
		Működési célú finanszírozási célú kiadások (K91)	109 657
Működési bevételek összesen	10 243 492	Működési kiadások összesen	10 243 492
Működési hiány / többlet	0	Működési hiány / többlet	
2025. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege			
	2025. Eredeti		2025. Eredeti
		Felhalmozási célú tartalék (K51)	50 000
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	220 327	Beruházások (K6)	826 931
Felhalmozási bevételek (B5)	134 100	Felújítások (K7)	12 700
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	278 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	242 903
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (B81) (2024. évi költségvetési maradvány)	556 385	Felhalmozási célú finanszírozási célú kiadások (K91)	56 278
Felhalmozási bevételek összesen	1 188 812	Felhalmozási kiadások összesen	1 188 812
Felhalmozási hiány / többlet	0	Felhalmozási hiány / többlet	

Szekszárd Megyei Jogú Város 2025. évi tervezett mérlege

adatok ezer Ft-ban

B e v é t e l e k	2025	K i a d á s o k	2025
Polgármesteri Hivatal működési bevételei		Polgármesteri Hivatal működési kiadásai	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 434	Személyi juttatások (K1)	1 248 690
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	167 853
Működési bevételek (B4)	3 550	Dologi kiadások (K3)	193 899
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 675 058	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Polgármesteri Hivatal működési bevételei összesen	1 680 042	Polgármesteri Hivatal működési kiadásai összesen	1 610 442
Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei		Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	61 800
Felhalmozási bevételek (B5)		Felújítások (K7)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
		Finanszírozási kiadások (K9)	7 800
Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei összesen	0	Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai összesen	69 600
Polgármesteri Hivatal bevételei összesen	1 680 042	Polgármesteri Hivatal kiadásai összesen	1 680 042
Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei		Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	303 068	Személyi juttatások (K1)	1 716 029
Közhatalmi bevételek (B3)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	235 308
Működési bevételek (B4)	120 266	Dologi kiadások (K3)	644 828
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	10 204	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	
Finanszírozási bevételek (B8)	2 225 988	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei összesen	2 659 526	Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai összesen	2 596 165
Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei		Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	63 361
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0
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	63 361
Önkormányzati fenntartású intézmények bevételei összesen	2 659 526	Önkormányzati fenntartású intézmények kiadásai összesen	2 659 526
Működési bevételek összesen	4 339 568	Működési kiadások összesen	4 206 607
Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	132 961
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 339 568	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 339 568

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	2025. 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)	903 267
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	735 663
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 018 581
		4		Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	291 417
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	413 805
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)	0
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
				Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	3 362 733
	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)	600 669
401				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 963 402
402				Közhatalmi bevételek	
	1			Vagyoni típusú adók (B34)	501 000
			1	Ebből: Építményadó	385 000
			2	Ebből:Telekadó	116 000
	2			Termékek és szolgáltatások adói (B35)	3 882 000
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	3 868 900
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354)	0
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	13 100
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj	0
	3			Egyéb közhatalmi bevételek (B36)- bírságok, illetékek	11 700
402				Közhatalmi bevételek (B3)	4 394 700
403				Működési bevételek	
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 650
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	288 088
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	76 202
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	308 800
		5		Ellátási díjak (B405)	175 358
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	452 384
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	166 806
		8		Kamatbevételek (B408)	101
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)	0
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	71 982
403				Működési bevételek (B4)	1 541 371
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0

405			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	16 000
406			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	11 204
407			Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	27 204
401-407			Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	9 926 677

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)	220 327
		1		Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások	0
		2		Ebből: Hazai pályázatokra elnyert támogatás	220 327
		3		Ebből: Modern Városok Program támogatása	0
		4		Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	
408				Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	220 327
409				Felhalmozási bevételek	
	1			Immateriális javak értékesítése (B51)	0
	2			Ingatlanok értékesítése (B52)	128 100
	3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 000
	4			Részesedések értékesítése (B54)	0
	5			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0
409				Felhalmozási bevételek (B5)	134 100
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	
	1			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	176 000
	2			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	2 000
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	100 000
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	278 000
408-410				Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	632 427
401-410				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	10 559 104
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
		1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0
		2		Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0
		3		Maradvány igénybevétele (B8131)	873 200
		4		Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	873 200
401-411				TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 432 304

501-509				KIADÁSOK	
501-508				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
501-505				Működési kiadások	
501				Személyi juttatások	
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	2 927 812
	2			Külső személyi juttatások (K12)	252 144
501				Személyi juttatások (K1)	3 179 956
502				Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	439 304
503				Dologi kiadások (K3)	2 576 450
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1			Családi támogatások (K42)	0
	5			Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0
	2			Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	97 600
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	97 600
505				Egyéb működési célú kiadások	
		1		Elvonások és befizetések (K502)	1 025 472
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 242 272
			1	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500
			2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Wunderland Óvoda	24 000
			3	Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500
			4	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	675 333
			5	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	527 939
			6	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000
			7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
		3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívül K(508)	0
		4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 545 781
			1	Támogatási keretek	55 000
				Bizottság keretek	50 000
				Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság	0
				Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság (települési támogatás nélkül)	0
				Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság	0
				Polgármesteri keret	5 000
			2	Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek	1 490 781
		5		Tartalékok (K513)	77 000
				Általános tartalék	10 000
				Felhalmozási célú általános tartalék	0
				Működési célú céltartalék	17 000
				Felhalmozási célú céltartalék	50 000
505				Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 890 525
501-505				Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	10 183 835

506-508				Felhalmozási kiadások	
506				Beruházások (K6)	826 931
		1		Ebből: EU Projektek kiadásai	220 327
		2		Ebből: Modern Városok Program	177 031
		3		Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított beruházások	0
		4		Ebből: Városüzemeltetési beruházások	302 912
		5		Ebből: Egyéb beruházások	1 500
		6		Ebből: Intézmények beruházásai	125 161
507				Felújítások (K7)	12 700
				Ebből: EU Projektek kiadásai	0
				Ebből: Modern Városok Program	0
				Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0
				Ebből: Városüzemeltetési felújítások	0
				Ebből: Egyéb felújítások	12 700
				Ebből: Intézmények felújításai	0
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	1			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	205 403
	2			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	33 000
	3			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	2 000
	4			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	2 500
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	242 903
506-508				Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	1 082 534
501-508				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	11 266 369
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)	109 657
		4		Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	17 564
509				Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	165 935
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	165 935
501-509				TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	11 432 304

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025. év címrend szerint								
adatok ezer Ft-ban								
Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. 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)	903 267			903 267
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	735 663	735 663		
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 018 581	1 018 581		
		4		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	291 417	291 417		
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	413 805	413 805		
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)				
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)				
				Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	3 362 733	2 459 466	0	903 267
	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)	296 167	296 167		
401				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 658 900	2 755 633	0	903 267
402				Közhatalmi bevételek				
	1			Vagyoni típusú adók (B34)	501 000	501 000	0	0
		1		Ebből: Építményadó	385 000	385 000		
		2		Ebből:Telekadó	116 000	116 000		
	2			Termékek és szolgáltatások adói (B35)	3 882 000	3 882 000	0	0
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	3 868 900	3 868 900		
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354) - önkormányzatot megillető rész				
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	13 100	13 100		
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj				
	3			Egyéb közhatalmi bevételek (B36)- bírságok, illetékek	11 700	11 700		
402				Közhatalmi bevételek (B3)	4 394 700	4 394 700	0	0
403				Működési bevételek				
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	150		150	
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	235 834	235 834		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	66 280	66 280		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	308 800	308 800		
		5		Ellátási díjak (B405)	157 960	157 960		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	434 577	434 577		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	150 000	150 000		
		8		Kamatbevételek (B408)	100	100		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)				
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)				
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	63 854	63 854		
403				Működési bevételek (B4)	1 417 555	1 417 405	150	0
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)				
405				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	16 000		16 000	
406				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 000	1 000		
407				Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	17 000	1 000	16 000	0
401-				Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	9 488 155	8 568 738	16 150	903 267

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025. év
címrend szerint**

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. 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)	220 327	220 327	0	0
		1		Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások				
		2		Ebből: Hazaí pályázatokra elnyert támogatás	220 327	220 327		
		3		Ebből: Modern Városok Program támogatása				
		4		Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről (Miniszterelnökség)				
408				Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	220 327	220 327	0	0
409				Felhalmozási bevételek				
	1			Immateriális javak értékesítése (B51)				
	2			Ingatlanok értékesítése (B52)	128 100	128 100		
	3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 000	6 000		
	4			Részesedések értékesítése (B54)				
	5			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)				
409				Felhalmozási bevételek (B5)	134 100	134 100	0	0
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök				
	1			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	176 000	176 000		
	2			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	2 000		2 000	
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	100 000	100 000		
410				Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	278 000	276 000	2 000	0
408-				Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	632 427	630 427	2 000	0
401-				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	10 120 582	9 199 165	18 150	903 267
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
	1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811) (Folyószámlahitel-kumulált)	0		0	0
	2			Belföldi értékpapírok bevételei (B812)				
	3			Maradvány igénybevétele (B8131)	873 200	873 200		
	4			Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)				
411				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	873 200	873 200	0	0
401-				TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 993 782	10 072 365	18 150	903 267

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025. év
címrend szerint

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. 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)	425	425		
	2			Külső személyi juttatások (K12)	214 812	30 311	20 000	165 151
		1		Ebből: választott tisztségviselők tiszteletdíja	148 400			148 400
		2		Ebből: Egyéb külső személyi juttatások	66 412	29 661	20 000	16 751
		3		Ebből: Projektekkel kapcsolatos külső személyi juttatások	650	650		
501				Személyi juttatások (K1)	215 237	30 736	20 000	165 151
502				Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	36 143	8 065	6 608	21 470
503				Dologi kiadások (K3)	1 737 723	1 674 273	21 450	42 000
		1		Ebből: Városüzemeltetés kiadásai	735 000	735 000		
		2		Ebből: Szociális ellátások dologi kiadásai	3 653	3 153	500	
		3		Ebből: Projektek dologi kiadásai	93 113	93 113		
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	7			Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	97 600	25 000	72 600	0
504				Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	97 600	25 000	72 600	0
505				Egyéb működési célú kiadások				
		1		Elvonások és befizetések (K502)	1 025 472	1 025 472		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 242 272	1 227 272	15 000	0
		1		Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500		4 500	
		2		Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat - Wunderland Óvoda	24 000	24 000		
		3		Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500		4 500	
		4		Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	675 333	675 333		
		5		Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	527 939	527 939		
		6		Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000		6 000	
		3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)				
		4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 545 781	1 409 250	136 531	0
		1		Támogatási keretek	55 000	0	55 000	0
				Bizottsági keretek	50 000		50 000	
				Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság				
				Szociális és Egészségügyi Bizottság (települési támogatás nélkül)				
				Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság				
				Polgármesteri keret	5 000		5 000	
		2		Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek	1 490 781	1 409 250	81 531	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	
				Esély a Szekszárdi Díjhátralékosoknak Közalapítvány	500		500	
				Szekszárdi Polgárőr Egyesület	200		200	
				Szekszárdi Mentálhigiénés Műhely	1 371		1 371	
				Szülő-Szem Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület	500		500	
				Egyházak támogatása - Hitéleti Alap (működési célú)	5 000		5 000	
				Volánbusz ZRT	231 000	231 000		
				KSC Basket Kft.	40 000		40 000	
				Szekszárdi Közművelődési Kft. támogatása	413 000	413 000		
				Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.	285 000	285 000		
				Kitüntető díjak	4 000		4 000	
				KT-DINAMIC Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft.	30 250	30 250		
				Alisca-Terra Nonprofit Kft.	450 000	450 000		
				Kajak-Kenu Sportegyesület	6 000		6 000	
				Szekszárdi Fekete Gólyák Kézilabda Club	3 000		3 000	
				Szekszárdi UFC	7 000		7 000	
				Tolna Megyei Állat- és Természetvédő Alapítvány	11 400		11 400	
		5		Tartalékok (K513)	77 000	77 000	0	0
				Általános tartalék	10 000	10 000	0	0
				Felhalmozási célú általános tartalék	0	0		
				Működési célú céltartalék	17 000	17 000		
				Felhalmozási célú céltartalék	50 000	50 000		
505				Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 890 525	3 738 994	151 531	0
501-				Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	5 977 228	5 477 068	272 189	228 621

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025. év
címrend szerint

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazg atási feladatok előir.
506-				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
506				Beruházások (K6)	701 770	701 770	0	0
			1	Ebből: EU Projektek kiadásai	220 327	220 327		
			2	Ebből: Modern Városok Program	177 031	177 031		
			3	Ebből: Hazai pályázatok				
			4	Ebből: Városüzemeltetési beruházások	302 912	302 912		
			5	Ebből: Egyéb beruházások	1 500	1 500		
			6	Ebből: Intézmények beruházásai				
507				Felújítások (K7)	12 700	0	0	12 700
				Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0		
				Ebből: Modern Városok Program				
				Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0	0		
				Ebből: Városüzemeltetési felújítások				
				Ebből: Egyéb felújítások	12 700			12 700
				Ebből: Intézmények felújításai				
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	1			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K84)	205 403	205 403		
				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	33 000	33 000		
	2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	2 000		2 000	
	3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	2 500	2 500		
508				Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	242 903	240 903	2 000	0
506-				Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	957 373	942 673	2 000	12 700
501-				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	6 934 601	6 419 741	274 189	241 321
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
509	1			Belföldi finanszírozás kiadásai				
		1		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911) (infrastukturális hitel, folyószámlahitel-kumulált)	38 714	38 714		0
		2		Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)				
		3		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	109 657	109 657		
		4		Központi irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	3 901 046	3 329 306	0	571 740
		1		Ebből: Polgármesteri Hivatal finanszírozása	1 675 058	1 103 318		571 740
		2		Ebből: Intézmények finanszírozása	2 225 988	2 225 988		
		5		Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	9 764			9 764
509				Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	4 059 181	3 477 677	0	581 504
509				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	4 059 181	3 477 677	0	581 504
501-				TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 993 782	9 897 418	274 189	822 825

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának POLGÁRMESTERI HIVATAL BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025. év címrend szerint								
adatok ezer Ft-ban								
Cím sz.	Alcím	Elő- irányzat	Előirányza t alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. 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)	1 434			1 434
601				Közhatalmi bevételek (B3)				
602				Működési bevételek				
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	2 700			2 700
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	100	100		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	750			750
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)				
		8		Egyéb működési bevételek (B411)				
602				Működési bevételek összesen (B4)	3 550	100	0	3 450
601-602				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4)	4 984	100	0	4 884
				FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B5)				
603				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
603	1			Belföldi finanszírozás bevételei				
		1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)				
		2		Központi irányító szervi támogatás (B816)	1 675 058	1 103 318		571 740
		3		Ebből: Állami támogatás	571 741			571 741
				Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	1 675 058	1 103 318	0	571 740
603				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	1 675 058	1 103 318	0	571 740
601-603				TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B5+B8)	1 680 042	1 103 418	0	576 624
651-659				KIADÁSOK				
651-655				Működési kiadások				
651				Személyi juttatások				
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	1 235 768	873 191	18 934	343 643
				ebből: köztisztviselők személyi juttatásai	1 094 059	779 660		344 399
				ebből: közalkalmazottak személyi juttatásai	18 934		18 934	
				ebből: MT könyve alapján foglalkoztatott egyéb munkavállalók személyi juttatásai	122 775	122 775		
	2			Külső személyi juttatások (K12)	12 922	12 564	0	358
		1		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl. fizetett juttatások (K122	9 064	8 706		358
		2		Egyéb külső személyi juttatás (K123)	3 858	3 858		
651				Személyi juttatások (K1)	1 248 690	885 755	18 934	344 001
652				Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	167 853	123 074		44 779
653				Dologi kiadások				
	1			Készletbeszerzés (K31)	17 246	13 700		3 546
	2			Kommunikációs szolgáltatások (K32)	32 649	9 199		23 450
	3			Szolgáltatási kiadások (K33)	94 227	49 667		44 560
	4			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	100	100		
	5			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	49 677	32 477		17 200
653				Dologi kiadások (K3)	193 899	105 143	0	88 756
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 belülre (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)	1 610 442	1 113 972	18 934	477 536
656-658				Felhalmozási kiadások				
656				Beruházások (K6)	61 800	61 800		
657				Felújítások (K7)	0			0
658				Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
656-658				Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	61 800	61 800	0	0
651-658				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)	1 672 242	1 175 772	18 934	477 536
659				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	7 800			7 800
651-659				TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	1 680 042	1 175 772	18 934	485 336

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat jegyzőjének

15/2020. (VIII.18.)

Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának

Közszerzői szabályzatáról szóló utasítása alapján

meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret

A) Juttatásokra kifizethető keret		adatok E Ft-ban
Sorszám	Juttatások megnevezése	Éves keretösszeg
A/1	Bankszámla költségterítés	3 100
A/2	Anyakönyvvezetők ruházati költségterítése	640
A/3	Közszerzői-felügyelők egyenruha-ellátása	1 040
A/4	Éleslátást biztosító szemüveg támogatása	810
A/5	Lakásvásárlási, lakáskorszerűsítési támogatás	3 000
A/6	Tanulmányi ösztöndíj, képzési támogatás	2 000
A/7	Nyugállományba vonuló közszerzőviselők juttatása	450
	Juttatások összesen	11 040
B) Szociális támogatások		
Sorszám	Támogatások megnevezése	Éves keretösszeg
B/1	Családalapítási támogatás	200
B/2	Házassági támogatás	150
B/3	Betegségi, baleseti segély	150
B/4	Rendkívüli segély szociális helyzet javítására	1 200
B/5	Temetési segély	1 600
B/6	Temetési támogatás	400
B/7	Illetményelőleg	7 000
B/8	Kegyeleti gondoskodás	200
B/9	Nyugállományú közszerzőviselők támogatása	200
	Szociális támogatások összesen	11 100

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2025. év címrend szerint adatok E Ft-ban								
Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
101-105				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)	18 891	18 891		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 900	1 900		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	22	22		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	513	513		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	16 456	16 456		
		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		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	10 204	10 204		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	10 204	10 204		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	29 095	29 095		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	328 401	328 401		0
		1		Ebből: Állami támogatás	110 963	110 963		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	217 438	217 438		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	328 401	328 401		0
				101. alcím összesen:	357 496	357 496		0
102				Wosinsky Mór Megyei Múzeum				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 450	2 450		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	55 894	55 894		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 500	1 500		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	42 511	42 511		
		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)	11 883	11 883		
		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)	58 344	58 344		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	388 205	388 205		0
		1		Ebből: Állami támogatás	170 195	170 195		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	218 010	218 010		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	388 205	388 205		0
				102. alcím összesen:	446 549	446 549		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
103				Egészségügyi Gondnokság		0		
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	300 618	300 618		
	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)	19 863	19 863		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	2 634	2 634		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	9 100	9 100		
		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)	8 128	8 128		
	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)	320 481	320 481		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	93 489	93 489		0
			1	Ebből: Állami támogatás	0	0		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	93 489	93 489		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	93 489	93 489		0
				103. alcím összesen:	413 970	413 970		0
104				Városi Bölcsőde		0		
	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)	5 807	5 807		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)		0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	333	333		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)		0		
		5		Ellátási díjak (B405)	4 550	4 550		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	574	574		
		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)	5 807	5 807		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	302 607	302 607		0
			1	Ebből: Állami támogatás	210 989	210 989		
			2	Ebből: Önkormányzati kiegészítés	91 618	91 618		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	302 607	302 607		0
				104. alcím összesen:	308 414	308 414		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
105				Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde		0		
	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)	19 811	19 811		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	2 176	2 176		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	700	700		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	12 848	12 848		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 087	4 087		
		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)	19 811	19 811		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 113 286	1 113 286		0
		1		Ebből: Állami támogatás	868 485	868 485		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	244 801	244 801		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	1 113 286	1 113 286		0
				105. alcím összesen:	1 133 097	1 133 097		0
				ÖSSZESÍTŐ ADATOK		0		
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	303 068	303 068		0
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		0
	3			Működési bevételek (B4)	120 266	120 266		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 500	1 500		0
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	49 554	49 554		0
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	9 822	9 822		0
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		0
		5		Ellátási díjak (B405)	17 398	17 398		0
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	17 057	17 057		0
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	16 806	16 806		0
		8		Kamatbevételek (B408)	1	1		0
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		0
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		0
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	8 128	8 128		0
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		0
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	10 204	10 204		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	10 204	10 204		0
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		0
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	433 538	433 538		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		0
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	2 225 988	2 225 988		0
				Ebből: Állami támogatás	1 360 632	1 360 632		0
		1		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	865 356	865 356		0
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	2 225 988	2 225 988		0
				101-105. alcím összesen:	2 659 526	2 659 526		0
				BEVÉTELEK 101-105. CÍM ÖSSZESEN	2 659 526	2 659 526		0

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
101-105				INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI		0		
101				Tolna Megyei Ilyés Gyula Könyvtár		0		
	1			Személyi juttatások (K1)	188 898	188 898		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	181 998	181 998		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	6 900	6 900		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	27 611	27 611		
	3			Dologi kiadások (K3)	99 574	99 574		
	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)	41 413	41 413		
	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)	357 496	357 496		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				101. alcím összesen:	357 496	357 496		0
102				Wosinsky Mór Megyei Múzeum		0		
	1			Személyi juttatások (K1)	258 767	258 767		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	247 724	247 724		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	11 043	11 043		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	33 847	33 847		
	3			Dologi kiadások (K3)	141 512	141 512		
	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)	12 423	12 423		
	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)	446 549	446 549		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				102. alcím összesen:	446 549	446 549		0
103				Egészségügyi Gondnokság		0		
	1			Személyi juttatások (K1)	283 785	283 785		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	279 768	279 768		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	4 017	4 017		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	28 491	28 491		
	3			Dologi kiadások (K3)	98 519	98 519		
	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)	3 175	3 175		
	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)	413 970	413 970		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				103. alcím összesen:	413 970	413 970		0
104				Városi Bölcsőde		0		
	1			Személyi juttatások (K1)	221 045	221 045		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	221 045	221 045		
		2		Külső személyi juttatások (K12)		0		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	31 040	31 040		
	3			Dologi kiadások (K3)	53 789	53 789		
	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)	308 414	308 414		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				104. alcím összesen:	308 414	308 414		0
105				Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde		0		
	1			Személyi juttatások (K1)	763 534	763 534		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	761 084	761 084		

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
		2		Külső személyi juttatások (K12)	2 450	2 450		
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	114 319	114 319		
	3			Dologi kiadások (K3)	251 434	251 434		
	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)	3 810	3 810		
	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)	1 133 097	1 133 097		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				105. alcím összesen:	1 133 097	1 133 097		0
				ÖSSZESÍTŐ ADATOK		0		
	1			Személyi juttatások (K1)	1 716 029	1 716 029		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	1 691 619	1 691 619		0
		2		Külső személyi juttatások (K12)	24 410	24 410		0
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	235 308	235 308		0
	3			Dologi kiadások (K3)	644 828	644 828		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)	63 361	63 361		0
	6			Felújítások (K7)	0	0		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)	2 659 526	2 659 526		0
	8		1	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		0
				101-105. alcím összesen:	2 659 526	2 659 526		-
				KIADÁSOK 101-105. CÍM ÖSSZESEN	2 659 526	2 659 526		-

Szekszárd Megyei Jogú Város állami támogatásai 2025. évben			
MEGNEVEZÉS	Mennyiségi egység	Mutató	Összeg (ezerFt)
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			903 267
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működési támogatása			571 741
1.1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása -Elismert hivatali létszám alapján	fő		571 741
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok	fő		243 246
b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok			243 246
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	hektár		30 813
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		84 297
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	lakos		3 983
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			88 280
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)			735 663
1.2.1. Óvodaműködési támogatás			
1.2.1.1. Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát - 12 hónapra	fő	485,7	83 722
Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 12 hónapra	fő	42,0	426 174
1.2.3.1.1.1. Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	24	20 856
1.2.3.1.1.2. Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	2	6 482
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	8 690
1.2.5.1.1. Pedagógus szakpézettséggel nem rendelkező segítők átlagbérű támogatása 12 hónapra	fő	32	168 576
1.2.5.1.2. Pedagógus szakpézettséggel rendelkező segítők átlagbérű támogatása 12 hónapra	fő	2	20 294
1.2.7. Diabétesz pótlék	fő	1	869
1.3.2. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)			1 309 998
1.3.2.1.-16. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	fő		401 617
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	szám.létszám		47 166
1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	szám.létszám		71 868
1.3.2.2.2. Cs.Gyjléti Kp.- Óvodai -és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	szám.létszám		45 093
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	271	23 989
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - Társulás útján történő feladatellátás	fő	10	974
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	75	63 195
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő	73	40 792
1.3.2.7.2.1. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő	20	25 912
1.3.2.7.2.2. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása- demens-társulás által történő feladatellátás	fő	1	1 681
1.3.2.11.2. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás útján történő feladatellátás	fő	30	13 746
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes	1	14 303
1.3.2.13.5. Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás útján történő feladatellátás	férőhely	1	1 005
1.3.2.13.7. Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás útján történő feladatellátás	férőhely	25	25 130
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	40	12 696
1.3.2.16. Utcai szociális munka	működési hó	12	12 067
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása			282 113
1.3.3.1.1. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	10	102 970
1.3.3.1.2. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, bölcsődei	fő	20,9	153 364
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint		25 779
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása			334 851
1.3.4.1. A finanszírozás szempontjából eismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	34	264 901
1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint		69 950
1.4. Gyermekétkeztetés támogatása			291 417
1.4.1.1. Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	44,43	174 343
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint		116 302
1.4.2. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	2 708	772
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)			413 805
12.2.3.2.1. Vármegyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	forint		170 195
13.2.3.2.2. Vármegyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	forint		136 800
1.5.1. Vármegyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata	forint	964	29 022
1.5.5. Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint		77 788
15.2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	forint		0
1.Működés összesen támogatása:			3 362 733
42.5.5.Szolidaritási hozzájárulás mértéke	forint		1 025 472

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2025. évi előirányzat				
		Eredeti előirányzat	Bevétel Állami támogatás	Bevétel Önkormányzati támogatás	Kötelező feladatok kiadásai	Önként vállalt feladatok kiadásai
	Készletbeszerzés (K31)	0	0	0	0	0
	Szolgáltatási kiadások (K33)	3 653	772	2 881	3 153	500
1.	Csecsemők ultrahang vizsgálata a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	500		500		500
2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	3 153	772	2 381	3 153	
	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	97 600	0	97 600	25 000	72 600
1.	Települési ápolási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	25 000		25 000		25 000
2.	Települési lakhatási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	15 000		15 000		15 000
3.	Rendszeres gyógyszer-támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	10 000		10 000		10 000
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 eltemetetésének költségeihez hozzájárulás)	20 000		20 000	20 000	
5.	Köztemetés Szt. 48.§ (1) bek. alapján	5 000		5 000	5 000	
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (közlekedési tanulóbérlet)	100		100		100
7.	Szociális tűzifa támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	20 000		20 000		20 000
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	101 253	772	100 481	28 153	73 100

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának						
Városüzemeltetés kiadásai 2025. év						
adatok ezer Ft-ban						
Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2025. évi tervezett előirányzat		
				Nettó	Áfa	Bruttó
801			Önkormányzat Intézményei			
	1		Intézmények karbantartási költségei			
		1	Felülvizsgálati jegyzőkönyvek készítése	3 937	1 063	5 000
		2	Wosinsky óvoda karbantartási költség	1 417	383	1 800
		3	Bajcsy óvoda karbantartási költség	787	213	1 000
		4	Kertvárosi óvoda karbantartási költség	787	213	1 000
		5	VIIR rendszer karbantartása	394	106	500
		6	Kölcsey óvoda karbantartási költség	1 575	425	2 000
		7	Mérey óvoda karbantartási költség	1 575	425	2 000
		8	Perczel utcai óvoda karbantartási költség	1 575	425	2 000
		9	Városi Bölcsőde karbantartási költség	1 575	425	2 000
		10	Humánszolgáltató Központ karbantartási költség	3 150	850	4 000
		11	Szociális központ karbantartási költség	787	213	1 000
		12	Egészségügyi Gondnokság karbantartási költség	1 575	425	2 000
		13	Wosinsky Mór Megyei Múzeum karbantartási költség	1 575	425	2 000
		14	Illyés Gyula Megyei Könyvtár karbantartási költség	787	213	1 000
		15	Karbantartással, festéssel,burkolással kapcsolatos egyéb költségek	1 969	531	2 500
		16	Iskolai konyhák, éttermek tisztasági festése, karbantartása	1 575	425	2 000
		17	Szőlőhegyi óvoda karbantartási költség	787	213	1 000
		18	Kadarka óvoda karbantartási költség	1 181	319	1 500
		19	Kadarka utcai mini bölcsőde karbantartási költség	2 362	638	3 000
			801. cím összesen:	29 370	7 930	37 300
			Intézményi feladatok összesen:	29 370	7 930	37 300
802			KÖTELEZŐ FELADATOK			
	1		Vízellátás			
		1	Tűzivíz tározók, tűzcsapok fenntartása, közutak, közterületi locsolók vízdíja	4 724	1 276	6 000
		2	Közkutak fenntartása és megszüntetése	1 181	319	1 500
			1. alcím összesen:	5 906	1 594	7 500
	2		Csapadékelvezetés, Vízkár-elhárítás			
		1	Árvízvédelmi eszközök fenntartása	787	213	1 000
		2	Csapadék átemelők, tűzivíz tározók üzemeltetése (Magura, Pollach	5 118	1 382	6 500
		3	Zárt csapadék csatornahálózat üzemeltetése a város belterületén	15 748	4 252	20 000
		4	Zárt csapadék csatornahálózat rekonstrukciója a város belterületén	6 299	1 701	8 000
		5	Nyílt vízgyűjtők, út menti árkok tisztítása, javítása, átereszek cseréje	15 748	4 252	20 000
		6	Záporkár, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	1 575	425	2 000
		7	Tervezések, vízjogi engedélyek beszerzése (létesítési, üzemeltetési)	3 937	1 063	5 000
		8	Szökőkutak javítása és üzemeltetése	10 236	2 764	13 000
		9	Vízelvezetők, árkok kaszálása	7 874	2 126	10 000
			2. alcím összesen:	67 323	18 177	85 500
	3		Köztisztaság			
		1	Kommunális hulladékszállítás	3 937	1 063	5 000
		2	Konténeres hulladékszállítás	1 575	425	2 000
		3	Illegális szemétlerakók megszüntetése	2 362	638	3 000
			3. alcím összesen:	7 874	2 126	10 000
	4		Energia ellátási feladatok			
		1	Közvilágítási fogyasztási díjak	129 921	35 079	165 000
		2	Közvilágítás karbantartási díja	7 874	2 126	10 000
		3	Térfigyelő kamerák karbantartása (TARR-OKTEL Kft)	7 874	2 126	10 000
		4	Térfigyelő kamerákkal kapcsolatos E.ON és Magyar Közút bérleti díj	1 181	319	1 500
		5	Térfigyelő kamera hálózat fejlesztés előkészítése, tervezés	1 969	531	2 500
		6	TESCO buszforduló közműszolgáltatási díjai	630	170	800
		7	Hőszivattyús és napelemes rendszerek karbantartása, díjai	3 937	1 063	5 000
		8	Villamos hálózat átépítés, felújítás	2 362	638	3 000
		9	Elektromos autótöltők költségei	1 181	319	1 500
		10	Energiaellátással kapcsolatos beszerzések	3 937	1 063	5 000

			4. alcím összesen:	160 866	43 434	204 300
	5		Közutak, hidak, alagutak, közösségi közlekedés üzemeltetése			
		1	Közúti jelzőtáblák, biztonsági berendezések	7 874	2 126	10 000
		2	Forgalomirányító berendezések üzemeltetése, javítása	7 874	2 126	10 000
		3	Szilárd burkolatú utak, hidak karbantartása	78 740	21 260	100 000
		4	Belterületi földutak karbantartása	2 362	638	3 000
		5	Járdák karbantartása	15 748	4 252	20 000
		6	Parkolók karbantartása	11 811	3 189	15 000
		7	Útburkolati jelek festése	3 937	1 063	5 000
		8	Támfal építések, felújítások	7 087	1 913	9 000
		9	Tervezési, előkészítési feladatok (gyalogátkelőhelyek, parkolók)	7 874	2 126	10 000
			5. alcím összesen:	143 307	38 693	182 000
	6		Köztemető fenntartása			
		1	Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	14 173	3 827	18 000
			6. alcím összesen:	14 173	3 827	18 000
	7		Állategészségügyi tevékenység			
		1	Állategészségügyi tevékenység	5 512	1 488	7 000
			7. alcím összesen:	5 512	1 488	7 000
			802. alcím összesen:	404 961	109 339	514 300
803			Önként vállalt feladatok			
	1		Kisegítő mg. szolgáltatás /parkfenntartás/			
		1	Külterjes területek fenntartása	3 937	1 063	5 000
		2	„Virágos Szekszárdért” program	787	213	1 000
		3	Világháborús emlékművek-szobrok fenntartása	3 937	1 063	5 000
			1. alcím összesen:	8 661	2 339	11 000
	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	5 512	1 488	7 000
		2	Utcanev- és házszám táblák	394	106	500
		3	Tervezés előkészítés, geodéziai munkák, telekalakítási eljárási díjak, értékbecslési díjak	3 937	1 063	5 000
		4	Közterületi játszószerkek, utcabútorok, szobrok kihelyezése, karbantartása, ellenőrzése	8 661	2 339	11 000
		5	Közterületi labdapályák, műfüves pályák, kondiparkok, kutya-futtatók karbantartása, felülvizsgálata	7 874	2 126	10 000
		6	Lakatosmunkák	15 748	4 252	20 000
		7	Zártkerti utak karbantartása	15 748	4 252	20 000
		8	Pince, partfal, támfal helyreállítás	31 496	8 504	40 000
		9	Általános karbantartási, üzemeltetési, fenntartási költség	11 811	3 189	15 000
		10	Havária események	3 937	1 063	5 000
		11	Társasházi egyéb költségek	3 937	1 063	5 000
		12	Műszaki Térinformatikai Rendszer üzemeltetési díja	3 937	1 063	5 000
		13	Tervtanács működtetése	1 181	319	1 500
		14	Belterületbe vonások geodéziai munkarészei	2 362	638	3 000
			3. alcím összesen:	116 535	31 465	148 000
			803. cím összesen:	125 984	34 016	160 000
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	Közcatornára történő rákötés támogatása	1 969	531	2 500
		4	Szippantott szennyvíz-díjkedvezmény	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	2 756	744	3 500
		2	Közvilágítási hálózat fejlesztése	11 811	3 189	15 000
		3	Rendezési terv felülvizsgálata	47 244	12 756	60 000
		4	Béla király téri (Vármegye házzal szemben) szökőkút építészeti	7 874	2 126	10 000
		5	Játszóterek létesítése, engedélyeztetése, összevonása	11 811	3 189	15 000
			1. alcím összesen:	81 496	22 004	103 500
	2		Intézményi beruházások, felújítások			
		1	Beruházási, felújítási tartalék	7 874	2 126	10 000

		2	Wosinsky Óvoda tűzjelző rendszer csere	2 362	638	3 000
		3	Óvodai vizesblokkok felújítása	7 874	2 126	10 000
		4	Óvodák, bölcsődék játszóeszközeinek, esésvédőinek felújítása, cseréje	15 748	4 252	20 000
		5	Sportpálya öltöző külső homlokzat szigetelés, tetőcsere, tetőszigetelés	22 000	5 940	27 940
		6	Szent István téri rendelők teljes elektromos hálózat cseréje	10 608	2 864	13 472
			2. alcím összesen:	66 466	17 946	84 412
	3		Köztetető, játszóterek, kisegítő mg. szolg. beruházásai			
			3. alcím összesen:	0	0	0
	4		Közutak, hidak, alagutak, zártkerti utak, csapadékelvezetők, ivóvíz elosztó és szennyvízelvezető			
		1	Közlekedési jelzőlámpák korszerűsítése	7 874	2 126	10 000
		2	Gyalogátkelőhelyek létesítése	15 748	4 252	20 000
		3	Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátása	7 874	2 126	10 000
		4	Új parkolók építése	55 118	14 882	70 000
			4. alcím összesen:	86 614	23 386	110 000
	5		Környezetvédelmi beruházások			
		1	Keselyűsi hulladéklerakó végleges záróréteg kialakításának előkészítése	3 937	1 063	5 000
			5. alcím összesen:	3 937	1 063	5 000
			805 alcím összesen:	238 513	64 399	302 912
			Városüzemeltetés összesen	819 222	221 190	1 040 412
			Ebből: Beruházás	238 513	64 399	302 912
			Ebből: Dologi kiadások	580 709	156 791	737 500

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében
tervezett beruházások 2025. évben

adatok ezer Ft-ban

	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2025. év
Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szám alatt	TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00002	25 580
Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése - Kölcsey Óvoda felújítása	TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00002	37 000
Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon	TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00002	33 773
Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon	TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00001	123 974
Videorendszer kiépítése	saját forrás	1 500
MVP-Új interaktív könyvtár	Modern Városok Program	177 031
Városüzemeltetés beruházásai	saját forrás	302 912
Összesen		701 770

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében tervezett felújítások 2025. évben		
adatok ezer Ft-ban		
	Felújítás forrása	Eredeti előirányzat 2025. év
Irattár, garázs kialakítása	saját forrás	12 700
Összesen		12 700

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat	
Hitel, kölcsön állomány	
adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2025. 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	387 073
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció	
December 31-i záró állomány	348 359
Tárgy évi kamat	46 600
Tárgy évi fizetési kötelezettség	85 314
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	387 073
Tárgy évi felvétel	0
Tárgy évi törlesztés	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció	
December 31-i záró állomány	348 359
Tárgy évi kamat	46 600
Tárgy évi fizetési kötelezettség	85 314

15. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Tartalékok

adatok ezer Ft-ban

	Eredeti 2025. év
Általános tartalék	10 000
ebből: Intézményi tartalék	10 000
Működési célú általános tartalék	
Felhalmozási célú általános tartalék	
Céltartalék	67 000
ebből:	
Peres ügyek miatti kártérítés miatt képzett tartalék	17 000
Felhalmozási célú pályázati tartalék	50 000
Összesen	77 000

Szekszárd Megyei Jogú Város Európai Uniók forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2025. évben
adatok ezer Ft-ban

Projektazonosító	Projekt címe	Eredeti előirányzat				
		2024. 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	62 000	0	62 000		
TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00002	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szám alatt		25 580	25 580		
TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00001	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése - Kölcsy Óvoda felújítása		37 000	37 000		
TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00002	Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon		33 773	33 773		
TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00001	Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon		123 974	123 974		
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1	"Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása" című projekthez koncepcióterv készítése		2 528	4 433	1 905	
TOP_PLUSZ-6.2.1-23-SE1	elnevezésű turisztikai célú kerékpáros projekthez kapcsolódó koncepcióterv készítése		2 159	2 159		
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1	Rákóczi utca 57. szám alatti épületben lakás kialakításának megtervezésére és új közösségi épület tervezésére a Sárköz utca		1 930	1 930		
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1	"Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon" című projekthez		6 858	6 858		
ÖSSZESEN:		62 000	233 802	297 707	1 905	0

Szekszárd Megyei Jogú Város Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2025. évben

adatok ezer Ft-ban

			Eredeti előirányzat		
MEGNEVEZÉS		2024. évi költségvetési maradvány	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)
GF/JSZF/267/6/2022.	OBI körforgalmat és PENNY-LIDL csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése	10 888		10 888	
MVP-Tudásközpont	Új interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon	177 412		177 757	
	Tisztítsuk meg az országot 2024	26 206		26 206	
ÖSSZESEN:		214 506	0	214 851	0

18. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Költségvetési létszámkeret intézményi megoszlása		
Megnevezés		Álláshelyek száma 2025.01.01.
1.	SZMJV Önkormányzata Egészségügyi Gondnoksága	21,0
2.	SZMJV Önkormányzata Városi Bölcsődéje	31,0
3.	Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde	101,0
4.	Wosinsky Mór Megyei Múzeum	44,0
5.	Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár	32,75
Önkormányzati intézmények összesen:		229,8
6.	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (Szociális Központ)	80,0
7.	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (Humán Szolgáltató Központ)	65,0
Intézmények összesen:		145,0
8.	Polgármesteri Hivatal	170,0
9.	ebből: Közalkalmazott	3,0
10.	ebből: Közös Önkormányzati Hivatal (Szálka)	2,0
11.	SZMJV Önkormányzata	1,0
12.	ebből: SZMJV Önkormányzata-Közfoglalkoztatás	1,0
Összesen:		546,8

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Előirányzat felhasználási terv 2025. évre

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2025. évi eredeti előirányzat
Bevételek														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	319 915	309 915	329 915	339 915	329 915	334 504	339 915	339 915	327 005	329 915	340 984	321 589	3 963 402	3 963 402
Közhatalmi bevételek (B3)	14 115	14 950	1 349 650	308 950	300 900	58 640	53 020	49 300	1 506 000	313 925	320 630	104 620	4 394 700	4 394 700
Működési bevételek (B4)	108 950	108 670	105 862	103 052	108 700	80 630	77 555	181 031	177 448	179 620	193 468	116 385	1 541 371	1 541 371
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			6 920		7 639			12 045			600		27 204	27 204
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			36 250		59 639			115 127			9 311		220 327	220 327
Felhalmozási bevételek (B5)				26 490		105 410	1 800				400		134 100	134 100
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			38 000		64 270	24 130	51 000		100 600				278 000	278 000
Finanszírozási bevételek (B8)	873 200												873 200	873 200
Bevételek összesen	1 316 180	433 535	1 866 597	778 407	871 063	603 314	523 290	697 418	2 111 053	823 460	865 393	542 594	11 432 304	11 432 304
Kiadások														
Személyi juttatások (K1)	294 357	244 357	294 357	244 357	244 357	250 357	250 357	290 357	283 282	270 357	251 357	262 104	3 179 956	3 179 956
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 024	34 024	34 024	34 024	35 024	39 024	39 024	35 024	39 024	38 492	38 091	38 505	439 304	439 304
Dologi kiadások (K3)	168 500	262 106	235 125	232 083	214 325	219 400	203 280	41 801	235 513	275 325	230 386	258 606	2 576 450	2 576 450
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	22 504	10 988	7 015	7 142	7 061	7 150	7 577	7 012	12 012	5 112	2 112	1 915	97 600	97 600
Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 675	272 468	367 196	314 568	358 621	95 149	377 174	370 450	355 818	402 791	345 612	401 003	3 890 525	3 890 525
Beruházások (K6)				240 150	206 617	33 485		146 300		200 379			826 931	826 931
Felújítások (K7)				12 700									12 700	12 700
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				4 000	5 432	42 050	20 400	20 301	83 250		66 670	800	242 903	242 903
Finanszírozási kiadások (K9)	109 657		9 678		2 094	16 700	2 115	2 105	9 678	2 116	2 120	9 672	165 935	165 935
Kiadások összesen	859 717	823 943	947 395	1 089 024	1 073 531	703 315	899 927	913 350	1 018 577	1 194 572	936 348	972 605	11 432 304	11 432 304

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat
Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2025. évre

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2025. évi eredeti előirányzat
Kézpénz és számlaállomány (nyitó)	1 167 196	1 623 659	1 233 251	2 152 453	1 841 836	1 639 368	1 539 367	1 162 730	946 798	2 039 274	1 668 162	1 597 207		
Bevételek														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	319 915	309 915	329 915	339 915	329 915	334 504	339 915	339 915	327 005	329 915	340 984	321 589	3 963 402	3 963 402
Közhatalmi bevételek (B3)	14 115	14 950	1 349 650	308 950	300 900	58 640	53 020	49 300	1 506 000	313 925	320 630	104 620	4 394 700	4 394 700
Működési bevételek (B4)	108 950	108 670	105 862	103 052	108 700	80 630	77 555	181 031	177 448	179 620	193 468	116 385	1 541 371	1 541 371
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			6 920		7 639			12 045			600		27 204	27 204
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			36 250		59 639			115 127			9 311		220 327	220 327
Felhalmozási bevételek (B5)				26 490		105 410	1 800				400		134 100	134 100
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			38 000		64 270	24 130	51 000		100 600				278 000	278 000
Finanszírozási bevételek (B8)	873 200												873 200	873 200
Bevételek összesen	1 316 180	433 535	1 866 597	778 407	871 063	603 314	523 290	697 418	2 111 053	823 460	865 393	542 594	11 432 304	11 432 304
Kiadások														
Személyi juttatások (K1)	294 357	244 357	294 357	244 357	244 357	250 357	250 357	290 357	283 282	270 357	251 357	262 104	3 179 956	3 179 956
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 024	34 024	34 024	34 024	35 024	39 024	39 024	35 024	39 024	38 492	38 091	38 505	439 304	439 304
Dologi kiadások (K3)	168 500	262 106	235 125	232 083	214 325	219 400	203 280	41 801	235 513	275 325	230 386	258 606	2 576 450	2 576 450
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	22 504	10 988	7 015	7 142	7 061	7 150	7 577	7 012	12 012	5 112	2 112	1 915	97 600	97 600
Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 675	272 468	367 196	314 568	358 621	95 149	377 174	370 450	355 818	402 791	345 612	401 003	3 890 525	3 890 525
Beruházások (K6)				240 150	206 617	33 485		146 300		200 379			826 931	826 931
Felújítások (K7)				12 700									12 700	12 700
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				4 000	5 432	42 050	20 400	20 301	83 250		66 670	800	242 903	242 903
Finanszírozási kiadások (K9)	109 657		9 678		2 094	16 700	2 115	2 105	9 678	2 116	2 120	9 672	165 935	165 935
Kiadások összesen	859 717	823 943	947 395	1 089 024	1 073 531	703 315	899 927	913 350	1 018 577	1 194 572	936 348	972 605	11 432 304	11 432 304
Likviditási hiány/többlet	456 463	-390 408	919 202	-310 617	-202 468	-100 001	-376 637	-215 932	1 092 476	-371 112	-70 955	-430 011		
Halmozott likviditás	1 623 659	1 233 251	2152453	1 841 836	1 639 368	1 539 367	1 162 730	946 798	2 039 274	1 668 162	1 597 207	1 167 196		

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	393 837	8 837
2.	Telekadó	129 515	18 515
3.	Iparüzési adó	3 836 201	201
5.	Közterület-használati díj elengedése	1 557	1 557
6.	Babits Mihály Kulturális Központ	49 844	49 844
7.	Városi Sportcsarnok térítésmentes használata	22 370	22 370
8.	Wosinszky Mór Megyei Múzeum térítésmentes teremhasználat		
9.	Óvoda Bölcsőde térítésmentes használata	339	339
10.	Szekszárdi diákok nyári táboroztatása	3 500	3 500
11.	Összesen:	4 437 163	105 163

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	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. 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)		485 514	95 078	84 170	83 287	416 691	1 164 740
6.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke	2014	212 927	38 714	38 714	38 714	270 931	600 000
7.	Felhalmozási célú hitel - kamat	2014	265 025	46 600	41 500	40 350	135 600	529 075
8.	Lízingdíjak	2024-2025	7 562	9 764	3 956	4 223	10 160	35 665
9.	Lízingdíjak kamata	2024-2025	40	1 452	991	847	1 133	4 463
9.	Projektek feladatonként							

10.	Háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés							
11.	Összesen (1+4+7+9)		485 514	95 078	84 170	83 287	416 691	1 164 740

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

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

adatok ezer Ft-ban

	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	3 179 956	3 266 800	3 360 200	3 364 150	13 171 106
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	439 304	449 501	459 930	460 520	1 809 255
Dologi kiadások (K3)	2 576 450	2 531 250	2 516 900	2 519 800	10 144 400
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	97 600	128 050	128 650	129 010	483 310
Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 890 525	1 940 320	1 590 600	1 605 800	9 027 245
Működési kiadások összesen	10 183 835	8 315 921	8 056 280	8 079 280	34 635 316
Beruházások (K6)	826 931	819 500	850 400	880 500	3 377 331
Felújítások (K7)	12 700	365 300	396 500	401 300	1 175 800
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	242 903	11 000	11 500	11 650	277 053
Felhalmozási kiadások összesen	1 082 534	1 195 800	1 258 400	1 293 450	4 830 184
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	11 266 369	9 511 721	9 314 680	9 372 730	39 465 500
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	165 935	96 600	96 250	96 630	455 415
KIADÁSOK ÖSSZESEN	11 432 304	9 608 321	9 410 930	9 469 360	39 920 915
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 963 402	4 074 171	3 904 420	3 949 940	15 891 933
Közhatalmi bevételek (B3)	4 394 700	4 425 000	4 428 000	4 432 000	17 679 700
Működési bevételek (B4)	1 541 371	969 350	935 600	945 300	4 391 621
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	27 204	5 350	5 550	5 650	43 754
					0
Működési bevételek összesen	9 926 677	9 473 871	9 273 570	9 332 890	38 007 008
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	220 327	102 300	101 300	100 560	524 487
Felhalmozási bevételek (B5)	134 100	3 250	6 500	6 950	150 800
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	278 000	28 900	29 560	28 960	365 420
Felhalmozási bevételek összesen	632 427	134 450	137 360	136 470	1 040 707
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	10 559 104	9 608 321	9 410 930	9 469 360	39 047 715
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	873 200				873 200
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 432 304	9 608 321	9 410 930	9 469 360	39 920 915

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	Lisztes völgyi Lőtér	Szekszárd, Lisztes 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