ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA:136
MELLÉKLET: 3 db

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének …/2025. (……..) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról (tervezet)

E L Ő T E R J E S Z T É S
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2025. május 29- i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	**Berlinger Attila József polgármester**
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	**Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető** **Tarnóy Adrienn költségvetési és pénzügyi ügyintéző** **Smolek Erika kodifikátor**
ELŐADÓ:	**dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző**

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:	***HATÁROZAT SZÁMA:***
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság	*…/2025. (…..) határozat*
Szociális és Egészségügyi Bizottság	*.../2025. (…..) határozat*
Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság	.../2025. (….) határozat
Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság	*.../2025. (….) határozat*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

Terjedelem: 1 + 9 oldal

Tisztelt Közgyűlés! **Rendelet-tervezetre: Minősített többség**
Mötv. 42. § 1. pontja és 50. § alapján

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 2024. március 13. napon fogadta el Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendeletét, mely több alkalommal került módosításra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. 2024-ben Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál kettő esetben került sor ellenőrzésre, melynek tárgya a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása, intézményüzemeltetési támogatás, illetve az Önkormányzat 2023. évben a központi költségvetésből származó bevételei felülvizsgálata tekintetében. Eltérés nem került megállapításra.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján:

a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat:
   - a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
   - a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
   - a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
   - 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,
b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
c) a vagyonkimutatást, és
d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A zárszámadáshoz kapcsolódó adatszolgáltatás számszaki és szöveges részből áll. A 2024. évi gazdálkodás szöveges értékelése az előterjesztés mellékletét képezi.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése értelmében az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155. § (2) bekezdése szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát. Erre tekintettel a rendelet-tervezet tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi költségvetési maradványának jóváhagyását is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint: a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A fenti előírásnak megfelelve elvégeztük a jogszabálytervezet előzetes hatásvizsgálatát, mely az előterjesztés részét képezi. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a rendelet-tervezethez általános és részletes indokolást kell készíteni, mely szintén az előterjesztés részét képezi.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét és a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek. Az önkormányzat által fenntartott intézmények vezetői a jogszabályban előírt kötelezettségüknek eleget tettek, a nyilatkozatok az előterjesztés mellékletét képezik.

A rendelet 37. melléklete tartalmazza Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását. A zárszámadási rendelet tervezet előterjesztésének kiküldése időpontjáig három társaság nem szolgáltatott adatot, ezért ez a melléklet még nem végleges.

Kérem a Tisztelt Érintetteket, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést véleményezze, a rendelet-tervezetet fogadja el.

Szekszárd, 2025. május 21.

Berlinger Attila József
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

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

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A zárszámadási rendelet-tervezet mellékletei a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben készültek. A zárszámadás átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, fejlesztésekről. A zárszámadás vagyonmérlege bemutatja az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását.

b) Környezeti és egészségi következményei: Nem releváns.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

d) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az Áht. 91. § (1) bekezdése írja elő a tárgykörben az önkormányzatok 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 fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, a részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

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

INDOKOLÁS

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez

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

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata mindezen jogszabályi határidőknek eleget téve megalkotta helyi önkormányzati rendeletét a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetés végrehajtásáról. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Preambulum: A rendelet módosításának célját, valamint a felhatalmazó rendelkezést, valamint a feladatkört rendezi.

Rendelet-tervezet 1. §-ához: A rendelet hatályáról rendelkezik.

Rendelet-tervezet 2-5. §-ához: Az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének végrehajtásának jóváhagyását tartalmazza.

Rendelet-tervezet 6-7. §-ához: Mérlegeket és egyéb tájékoztató adatokat határozza meg.

Rendelet-tervezet 8. §-ához: A 2024. évi maradvány felhasználásáról rendelkezik.

Rendelet-tervezet 9. §-ához: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat vagyonának adatait tartalmazza.

Rendelet-tervezet 10. §-ához: Költségvetési támogatásokkal való elszámolást hagyja jóvá.

Rendelet-tervezet 11. §-ához: Záró rendelkezések között, a hatályba lépésre tartalmaz rendelkezést.

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 indokolás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.

T E R V E Z E T

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

a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának célja, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzatokkal összevetve megállapítsa a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint a maradvány összegét.
[2] Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 29/2019. (XII. 23.) önkormányzati rendelet 53. § (1) bekezdés d) pont de) alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Gazdasági és Pénzügyi Bizottság, Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság, Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság, Szociális és Egészségügyi Bizottság véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), annak közgyűlésére, szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének végrehajtása

2. §

(1) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelete végrehajtását

a) 12 224 332 ezer Ft bevételi főösszeggel,
b) 11 279 495 ezer Ft kiadási főösszeggel,
c) 944 837 ezer Ft többlettel jóváhagyja.

(2) A Közgyűlés a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét 1 654 635 ezer Ft-ban,

a) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét 0 ezer Ft-ban,
b) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét 1 654 635 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételét 1 218 959 ezer Ft-ban,

a) ebből: működési célú finanszírozási bevételeit 1 218 959 ezer Ft-ban,
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 0 Ft-ban hagyja jóvá.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat finanszírozási célú kiadásait 1 254 358 ezer Ft-ban,

a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait 1 211 975 ezer Ft-ban,
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 42 383 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

3. §

(1) A Közgyűlés a 2. § (1) bekezdése szerinti bevételi és kiadási főösszegek teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a 4. melléklet szerinti bevételek és kiadások végrehajtásának önkormányzati részletezését kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a 4. melléklet szerinti bevételek és kiadások teljesítésének önkormányzat által működtetett intézményi részletezését a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. §

A Közgyűlés a Polgármesteri Hivatal (közös önkormányzati hivatal) költségvetésének teljesítését a 6. melléklet és 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A Közgyűlés az Önkormányzat által folyósított ellátások teljesítését a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a városüzemeltetési kiadások teljesítését a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés az Önkormányzat nevében végzett beruházások teljesítését a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat nevében végzett felújítások teljesítését a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Közgyűlés az Önkormányzat által felvett hitelek, kölcsönök alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az Önkormányzat Európai Uniós, illetve hazai támogatással megvalósuló projektjeivel kapcsolatos kimutatást projektenkénti bontásban a 15. melléklet és 16. melléklet tartalmazza.

(7) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési létszámkeretét költségvetési szervek szerinti bontásban a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Közgyűlés az Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 19. melléklet tartalmazza.

(10) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 20. melléklet tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat középtávú tervét a 21. melléklet tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. §-a szerinti - adósságot keletkeztető ügyleteinek felső határát, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban a 23. melléklet tartalmazza.

(13) A pénzeszközök változását tartalmazó kimutatást a 28. melléklet tartalmazza.

(14) Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását a 37. melléklet tartalmazza.

3. Mérlegek és egyéb tájékoztató adatok

6. §

(1) Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által működtetett intézmények 2024. évi bevételek és kiadásainak szerkezeti mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 24. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat vagyoni helyzetének mutatóit a 25. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat pénzügyi helyzetének értékelését a 26. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat érték nélkül nyilvántartott eszközeit a 27. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről a 31. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről a 32. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítéséről a 33. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítéséről a 34. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat konszolidált mérlegét a 35. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat konszolidált eredménykimutatását a 36. melléklet tartalmazza.

4. A 2024. évi maradvány felhasználása

8. §

(1) A Közgyűlés az Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési maradványát a 29-30. melléklet szerint 944 837 ezer Ft-ban állapítja meg, melyből
a) az alaptevékenység maradványa: 944 837 ezer Ft,
b) a vállalkozási tevékenység maradványa: 0 ezer Ft.

(2) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési maradványát 875 078 ezer Ft-ban a 29. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek maradványa:
a) a Polgármesteri Hivatal költségvetési maradványa: 5 331 ezer Ft,
b) az intézményi költségvetési maradvány: 64 428 ezer Ft.

(4) A Közgyűlés az intézményi költségvetési maradvány felhasználását a 30. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az önkormányzat és intézményei költségvetési maradványa 944 837 ezer Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 944 350 ezer Ft.

(6) A Közgyűlés a fenntartásában lévő költségvetési szervektől a 30. melléklet szerint kimutatott 487 ezer Ft szabad költségvetési maradvány elvonását rendeli el.

(7) A Közgyűlés megállapítja, hogy az Önkormányzat és a fenntartásában álló költségvetési szervek vállalkozási tevékenységet nem folytattak, emiatt vállalkozási maradvány elszámolási kötelezettségük nem keletkezett.

5. Az Önkormányzat vagyonának adatai

9. §

(1) Az Önkormányzat vagyona 2024. december 31-én 51 081 786 ezer Ft, melyet a Közgyűlés a 24. melléklet szerint hagy jóvá.

(2) Az Önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti Vagyongazdálkodási Alapját a 22. melléklet tartalmazza.

6. Költségvetési támogatásokkal való elszámolás

10. §

A Közgyűlés a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások és kiegészítő támogatások költségvetési törvény előírásai szerinti elszámolását a 9. melléklet szerint jóváhagyja.

7. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Berlinger Attila József
polgármester

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2025. ……

dr. Zsikó-Gál Klaudia
jegyző

1. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város 2024. évi tervezett mérlege

adatok eFt-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2024	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kiadások	Eredeti előirányzat 2024	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a
Költségvetési bevételek	9 514 849	10 046 671	9 350 738	93,1%	Költségvetési kiadások	10 869 110	11 556 249	10 025 137	86,8%
Finanszírozási bevételek (2023. évi költségvetési maradvány)	1 495 775	4 154 785	2 873 594	69,2%	Finanszírozási kiadások	141 514	2 645 207	1 254 358	47,4%
Tárgyévi bevételek összesen	11 010 624	14 201 456	12 224 332	86,1%	Tárgyévi kiadások összesen	11 010 624	14 201 456	11 279 495	79,4%

2. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város

2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

2024. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok ezer Ft-ban

Működési bevételek előirányzata	**2024. Eredeti**	**Módosított V.**	**Teljesítés 2024.12.31.**	**Teljesítés %-a**	**Működési kiadások előirányzata**	**2024. Eredeti**	**Módosított V.**	**Teljesítés 2024.12.31.**	**Teljesítés %-a**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 873 548	4 034 053	3 880 504	96,2%	Személyi juttatások (K1)	2 936 083	2 935 731	2 647 882	90,2%
Közhatalmi bevételek (B3)	4 215 000	4 393 100	4 394 937	100,0%	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	396 289	414 836	366 213	88,3%
Működési bevételek (B4)	955 436	992 159	762 056	76,8%	Dologi kiadások (K3)	2 436 313	2 792 518	2 331 855	83,5%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	22 198	34 993	32 826	93,8%	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	154 500	124 500	55 997	45,0%
Működési célú finanszírozási bevételek (B81) (2023. évi költségvetési maradvány, folyószámlahitel)	956 688	3 705 484	2 873 594	144,4%	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 997 012	4 281 900	4 129 115	96,4%
		0			Működési célú finanszírozási célú kiadások (K91)	102 673	2 602 823	1 250 689	145,1%
Működési bevételek összesen	**10 022 870**	**13 159 789**	**11 943 917**	**90,8%**	**Működési kiadások összesen**	**10 022 870**	**13 152 308**	**10 781 751**	**82,0%**
Működési hiány / többlet	**0**	**7 481**	**1 162 166**	**8,8%**	**Működési hiány / többlet**				

2024. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

	2024. Eredeti	**Módosított V.**	**Teljesítés 2024.12.31.**	**Teljesítés %-a**		**2024. Eredeti**	**Módosított V.**	**Teljesítés 2024.12.31.**	**Teljesítés %-a**
					Felhalmozási célú tartalék (K51)	5 000	2 684	**0**	0,0%
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	115 127	124 626	35 634	28,6%	Beruházások (K6)	719 335	565 804	331 058	58,5%
Felhalmozási bevételek (B5)	220 410	354 610	192 876	54,4%	Felújítások (K7)	15 175	48 777	3 103	6,4%
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	113 130	113 130	51 905	45,9%	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	209 403	389 499	159 914	41,1%
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (B81) (2023. évi költségvetési maradvány)	539 087	449 301	0	0,0%	Felhalmozási célú finanszírozási célú kiadások (K91)	38 841	42 384	3 669	100,0%
Felhalmozási bevételek összesen	**987 754**	**1 041 667**	**280 415**	**26,9%**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**987 754**	**1 049 148**	**497 744**	**47,4%**
Felhalmozási hiány / többlet	**0**	**-7 481**	**-217 329**	**-20,5%**	**Felhalmozási hiány / többlet**				

3. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város 2024. évi mérlege

adatok ezer Ft-ban

B e v é t e l e k	2024	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	K i a d á s o k	2024	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a
Polgármesteri Hivatal működési bevételei					**Polgármesteri Hivatal működési kiadásai**				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	24 924	26 357	105,7%	Személyi juttatások (K1)	1 163 580	1 171 874	972 043	82,9%
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	158 390	172 267	147 335	85,5%
Működési bevételek (B4)	4 320	9 588	7 353	76,7%	Dologi kiadások (K3)	172 860	213 527	159 839	74,9%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0			Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	0	0	0	
Finanszírozási bevételek (B8)	1 511 560	1 546 902	1 263 100	81,7%	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	
Polgármesteri Hivatal működési bevételei összesen	**1 515 880**	**1 581 414**	**1 296 810**	**82,0%**	**Polgármesteri Hivatal működési kiadásai összesen**	**1 494 830**	**1 557 668**	**1 279 217**	**82,1%**
Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei					**Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai**				
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					Beruházások (K6)	11 050	15 194	12 734	
Felhalmozási bevételek (B5)		0	472		Felújítások (K7)	10 000	8 552	0	
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	
Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei összesen	**0**	**0**	**472**	**0**	**Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai összesen**	**21 050**	**23 746**	**12 734**	**53,6%**
Polgármesteri Hivatal bevételei összesen	**1 515 880**	**1 581 414**	**1 297 282**	**82,0%**	**Polgármesteri Hivatal kiadásai összesen**	**1 515 880**	**1 581 414**	**1 291 951**	**81,7%**
Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei					**Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai**				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	285 200	306 531	302 627	98,7%	Személyi juttatások (K1)	1 654 255	1 594 728	1 516 745	95,1%
Közhatalmi bevételek (B3)		0			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	222 013	217 001	205 186	94,6%
Működési bevételek (B4)	140 556	168 166	105 369	62,7%	Dologi kiadások (K3)	629 082	769 137	533 003	69,3%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	1 198	11 993	11 993	100,0%	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)		0		
Finanszírozási bevételek (B8)	2 141 979	2 231 671	2 020 503	90,5%	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	48 860	48 859	100,0%
Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei összesen	**2 568 933**	**2 718 361**	**2 440 492**	**89,8%**	**Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai összesen**	**2 505 350**	**2 629 726**	**2 303 793**	**87,6%**
Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei					**Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai**				
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	188	188	100,0%	Beruházások (K6)	60 408	88 448	74 259	84,0%
Felhalmozási bevételek (B5)	0	1 800	1 800	100,0%	Felújítások (K7)	3 175	2 175	0	0,0%
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	
Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei összesen	**0**	**1 988**	**1 988**	**100,0%**	**Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai összesen**	**63 583**	**90 623**	**74 259**	**81,9%**
Önkormányzati fentartású intézmények bevételei összesen	**2 568 933**	**2 720 349**	**2 442 480**	**89,8%**	**Önkormányzati fentartású intézmények kiadásai összesen**	**2 568 933**	**2 720 349**	**2 378 052**	**87,4%**
Működési bevételek összesen	**4 084 813**	**4 299 775**	**3 737 302**	**86,9%**	**Működési kiadások összesen**	**4 000 180**	**4 187 394**	**3 583 010**	**85,6%**
Felhalmozási bevételek összesen	**0**	**1 988**	**2 460**	**123,7%**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**84 633**	**114 369**	**86 993**	**76,1%**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**4 084 813**	**4 301 763**	**3 739 762**	**86,9%**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**4 084 813**	**4 301 763**	**3 670 003**	**85,3%**

4. melléklet

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irány-zat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a
401-411				**BEVÉTELEK**				
401-410				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**				
401-407				**Működési bevételek**				
401				**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
	1			**Önkormányzatok működési támogatásai**				
		1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 974	903 974	903 974	100,0%
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	686 683	682 632	682 632	100,0%
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	920 039	1 084 559	1 084 558	100,0%
		4		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladainak támogatása (B1132)	282 956	274 789	274 789	100,0%
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	449 076	470 374	470 374	100,0%
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)	0	4 555	4 555	100,0%
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	26 422	26 422	100,0%
				Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	**3 242 728**	**3 447 305**	**3 447 304**	100,0%
	2			Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	47 701	47 701	100,0%
	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)**	**630 820**	**539 047**	**385 499**	**71,5%**
401				**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**3 873 548**	**4 034 053**	**3 880 504**	**96,2%**
402				**Közhatalmi bevételek**		**0**		
	1			**Vagyoni típusú adók (B34)**	**490 000**	**501 000**	**501 070**	**100,0%**
			1	Ebből: Építményadó	385 000	385 000	383 995	99,7%
			2	Ebből:Telekadó	105 000	116 000	117 075	100,9%
	2			**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**	**3 710 000**	**3 881 100**	**3 882 091**	**100,0%**
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	3 700 000	3 868 000	3 868 909	100,0%
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354)	0	0	0	
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	10 000	13 100	13 182	100,6%
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj	0	0	0	
	3			**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**- bírságok, illetékek	**15 000**	**11 000**	**11 776**	**107,1%**
402				**Közhatalmi bevételek (B3)**	**4 215 000**	**4 393 100**	**4 394 937**	**100,0%**
403				**Működési bevételek**				
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 068	2 349	1 703	72,5%
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	207 334	175 978	98 536	56,0%
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	51 321	57 491	48 840	85,0%
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	231 900	231 900	213 089	91,9%
		5		Ellátási díjak (B405)	171 053	172 923	142 784	82,6%
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	210 398	222 010	173 494	78,1%
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	64 665	72 947	66 184	90,7%
		8		Kamatbevételek (B408)	102	404	43	10,6%
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	500	499	99,8%
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)	0	754	745	98,8%
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	17 595	54 903	16 139	29,4%
403				**Működési bevételek (B4)**	**955 436**	**992 159**	**762 056**	**76,8%**
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0	0	0
405				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	20 000	20 000	20 000	100,0%
406				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	2 198	14 993	12 826	85,5%
407				**Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**	**22 198**	**34 993**	**32 826**	**93,8%**
401-407				**Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)**	**9 066 182**	**9 454 305**	**9 070 323**	**95,9%**

408-410				**Felhalmozási bevételek**				
408				**Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről**				
	1			Felhalmozás célú önkormányzati támogatások (B21)	0	**9 311**	**9 311**	**100,0%**
	2			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	**0**	**0**	**0**
	3			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0	**0**	**0**	**0**
	4			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0	**0**	**0**	**0**
	5			**Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**115 127**	**115 315**	**26 323**	**22,8%**
			1	Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások	0	0	0	
			2	Ebből: Hazai pályázatokra elnyert támogatás	115 127	115 127	26 135	22,7%
			3	Ebből: Modern Városok Program támogatása	0	0	0	
			4	Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		188	188	
408				**Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**115 127**	**124 626**	**35 634**	**28,6%**
409				**Felhalmozási bevételek**		**0**		
	1			Immateriális javak értékesítése (B51)	0	0	0	
	2			Ingatlanok értékesítése (B52)	220 410	345 310	183 061	53,0%
	3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	9 300	9 815	105,5%
	4			Részesedések értékesítése (B54)	0	0	0	
	5			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0	
409				**Felhalmozási bevételek (B5)**	**220 410**	**354 610**	**192 876**	**54,4%**
410				**Felhalmozás célú átvett pénzeszközök**				
	1			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0	0	
	2			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	4 000	4 000	905	22,6%
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	109 130	109 130	51 000	46,7%
410				**Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)**	**113 130**	**113 130**	**51 905**	**45,9%**
408-410				**Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)**	**448 667**	**592 366**	**280 415**	**47,3%**
401-410				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)**	**9 514 849**	**10 046 671**	**9 350 738**	**93,1%**
411				**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK**				
		1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	2 500 000	1 109 226	44,4%
		2		Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0	
		3		Maradvány igénybevétele (B8131)	1 495 775	1 654 635	1 654 635	100,0%
		4		Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	150	109 733	73155,3%
411				**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)**	**1 495 775**	**4 154 785**	**2 873 594**	**69,2%**
401-411				**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**11 010 624**	**14 201 456**	**12 224 332**	**86,1%**

501-509				**KIADÁSOK**				
501-508				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
501-505				**Működési kiadások**				
501				**Személyi juttatások**				
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	2 786 286	2 728 205	2 452 620	89,9%
	2			Külső személyi juttatások (K12)	149 797	207 526	195 262	94,1%
501				**Személyi juttatások (K1)**	**2 936 083**	**2 935 731**	**2 647 882**	**90,2%**
502				**Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)**	**396 289**	**414 836**	**366 213**	**88,3%**
503				**Dologi kiadások (K3)**	**2 436 313**	**2 792 518**	**2 331 855**	**83,5%**
504				**Ellátottak pénzbeli juttatásai**				
	1			Családi támogatások (K42)	0	0	0	
	5			Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	
	2			Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	154 500	124 500	55 997	45,0%
504				**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**154 500**	**124 500**	**55 997**	**45,0%**
505				**Egyéb működési célú kiadások**				
		1		**Elvonások és befizetések (K502)**	**917 678**	**965 873**	**965 872**	**100,0%**
		2		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)**	**1 189 377**	**1 226 360**	**1 077 103**	**87,8%**
			1	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500	4 500	4 500	100,0%
			2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Wunderland Óvoda	20 000	20 000	20 000	100,0%
			3	Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500	4 500	4 500	100,0%
			4	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	659 634	692 425	583 521	84,3%
			5	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	489 423	492 456	440 423	89,4%
			6	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000	6 000	5 886	98,1%
			7	Mecénás tehetséggondozó támogatás		2 805	2 805	
			8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 320	5 963	15 468	259,4%
		3		**Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívül K(508)**	**0**	**16 000**	**16 000**	**100,0%**
		4		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)**	**1 884 957**	**2 073 667**	**2 070 140**	**99,8%**
			1	**Támogatási keretek**	**74 000**	**73 800**	**67 701**	**91,7%**
				Bizottság keretek	0	0	0	
				Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság	28 000	27 800	27 200	97,8%
				Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság (települési támogatás nélkül)	3 000	3 000	2 476	82,5%
				Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság	43 000	43 000	38 025	88,4%
				Polgármesteri keret	0	0	0	
			2	**Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek**	**1 810 957**	**1 999 867**	**2 002 439**	**100,1%**
		5		**Tartalékok (K513)**	**10 000**	**2 684**	**0**	**0,0%**
				Általános tartalék	5 000	0	0	
				Felhalmozási célú általános tartalék	0	0	0	
				Működési célú céltartalék	0	0	0	
				Felhalmozási célú céltartalék	5 000	2 684	0	0,0%
505				**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**4 002 012**	**4 284 584**	**4 129 115**	**96,4%**
501-505				**Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)**	**9 925 197**	**10 552 169**	**9 531 062**	**90,3%**

506-508				**Felhalmozási kiadások**		**0**		
506				**Beruházások (K6)**	**719 335**	**565 804**	**331 058**	**58,5%**
			1	Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0	3 810	
			2	Ebből: Modern Városok Program	431 318	316 875	94 239	29,7%
			3	Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított beruházások	183 959	89 496	76 648	85,6%
			4	Ebből: Városüzemeltetési beruházások	32 600	55 791	66 949	120,0%
			5	Ebből: Egyéb beruházások	0	4 144	15 153	365,7%
			6	Ebből: Intézmények beruházásai	71 458	99 498	74 259	74,6%
507				**Felújítások (K7)**	**15 175**	**48 777**	**3 103**	**6,4%**
				Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0	0	
				Ebből: Modern Városok Program	0	0	0	
				Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0	0	0	
				Ebből: Városüzemeltetési felújíások	2 000	38 050	3 103	8,2%
				Ebből: Egyéb felújítások	0	0	0	
				Ebből: Intézmények felújításai	3 175	2 175	0	0,0%
508				**Egyéb felhalmozási célú kiadások**				
	1			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	205 403	315 914	110 385	34,9%
	2			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifizetés államháztartáson kívülre (K85)		67 185	47 133	70,2%
	3			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	4 000	4 000	0	0,0%
	4			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kivülre (K89)	0	2 400	2 396	99,8%
508				**Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)**	**209 403**	**389 499**	**159 914**	**41,1%**
506-508				**Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)**	**943 913**	**1 004 080**	**494 075**	**49,2%**
501-508				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)**	**10 869 110**	**11 556 249**	**10 025 137**	**86,8%**
509				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**				
509	**1**			**Belföldi finanszírozás kiadásai**				
		1		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	38 714	2 538 714	1 147 940	45,2%
		2		Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	
		3		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	102 673	102 823	102 749	99,9%
		4		Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	127	3 670	3 669	100,0%
509				**Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)**	**141 514**	**2 645 207**	**1 254 358**	**47,4%**
509				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)**	**141 514**	**2 645 207**	**1 254 358**	**47,4%**
501-509				**TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**11 010 624**	**14 201 456**	**11 279 495**	**79,4%**

5. melléklet

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatási feladatok előir.
401-				**BEVÉTELEK**							
401-				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**							
401-				**Működési bevételek**							
401				**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**							
	1			**Önkormányzatok működési támogatásai**							
		1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 974	903 974	903 974	100,0%	332 233		571 741
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	686 683	682 632	682 632	100,0%	682 632		
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	920 039	1 084 559	1 084 558	100,0%	1 084 558		
		4		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladainak támogatása (B1132)	282 956	274 789	274 789	100,0%	274 789		
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	449 076	470 374	470 374	100,0%	470 374		
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)		4 555	4 555	100,0%	4 555		
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)		26 422	26 422	100,0%	26 422		
				Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	**3 242 728**	**3 447 305**	**3 447 304**	**100,0%**	**2 875 563**	**0**	**571 741**
	2			Elvonások és befizetések bevételei (B12)		47 701	47 701	100,0%	47 701		
	3			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	**0**			0	0	0
	4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	**0**			0	0	0
	5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0	**0**			0	0	0
	6			**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)**	**345 620**	**207 592**	**56 515**	**27,2%**	**56 515**		
401				**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**3 588 348**	**3 702 598**	**3 551 520**	**95,9%**	**2 979 779**	**0**	**571 741**
402				**Közhatalmi bevételek**							
	1			**Vagyoni típusú adók (B34)**	**490 000**	**501 000**	**501 070**	**100,0%**	**501 070**	**0**	**0**
			1	Ebből: Építményadó	385 000	385 000	383 995	99,7%	383 995		
			2	Ebből:Telekadó	105 000	116 000	117 075	100,9%	117 075		
	2			**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**	**3 710 000**	**3 881 100**	**3 882 091**	**100,0%**	**3 882 091**	**0**	**0**
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	3 700 000	3 868 000	3 868 909	100,0%	3 868 909		
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354) - önkormányzatot megillető rész		0					
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	10 000	13 100	13 182	100,6%	13 182		
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj		0					
	3			**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**- bírságok, illetékek	**15 000**	**11 000**	**11 776**	**107,1%**	**11 776**		
402				**Közhatalmi bevételek (B3)**	**4 215 000**	**4 393 100**	**4 394 937**	**100,0%**	**4 394 937**	**0**	**0**
403				**Működési bevételek**							
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	100	150	124	82,7%		124	
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	126 525	88 425	62 372	70,5%	62 372		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	46 300	46 300	38 111	82,3%	38 111		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	231 900	231 900	213 089	91,9%	213 089		
		5		Ellátási díjak (B405)	155 500	155 500	127 281	81,9%	127 281		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	186 870	195 480	160 358	82,0%	160 358		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	50 000	50 000	43 098	86,2%	43 098		
		8		Kamatbevételek (B408)	100	400	42	10,5%	42		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		500	499	99,8%	499		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)		300	291	97,0%	291		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	13 265	45 450	4 069	9,0%	4 069		
403				**Működési bevételek (B4)**	**810 560**	**814 405**	**649 334**	**79,7%**	**649 210**	**124**	**0**
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)		**0**					
405				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	20 000	20 000	20 000	100,0%		20 000	
406				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 000	3 000	833	27,8%	833		
407				**Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**	**21 000**	**23 000**	**20 833**	**90,6%**	**20 833**		**0**
401-				**Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)**	**8 634 908**	**8 933 103**	**8 616 624**	**96,5%**	**8 044 759**	**124**	**571 741**

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatási feladatok előir.
408-				**Felhalmozási bevételek**							
408				**Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről**							
	1			**Felhalmozás célú önkormányzati támogatások (B21)**		**9 311**	**9 311**	**100,0%**	**9 311**		
	2			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)		**0**					
	3			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)		**0**					
	4			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)		**0**					
	5			**Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**115 127**	**115 127**	**26 135**	**22,7%**	**26 135**	**0**	**0**
			1	Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások		0					
			2	Ebből: Hazai pályázatokra elnyert támogatás	115 127	115 127	26 135	22,7%	26 135		
			3	Ebből: Modern Városok Program támogatása		0					
			4	Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről (Miniszterelnökség)		0					
408				**Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**115 127**	**124 438**	**35 446**	**28,5%**	**35 446**	**0**	**0**
409				**Felhalmozási bevételek**							
	1			Immateriális javak értékesítése (B51)		**0**					
	2			Ingatlanok értékesítése (B52)	220 410	345 310	183 061	53,0%	183 061		
	3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		7 500	7 543	100,6%	7 543		
	4			Részesedések értékesítése (B54)		0					
	5			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)		**0**					
409				**Felhalmozási bevételek (B5)**	**220 410**	**352 810**	**190 604**	**54,0%**	**190 604**	**0**	**0**
410				**Felhalmozás célú átvett pénzeszközök**							
	1			Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)		**0**					
	2			Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	4 000	4 000	905	22,6%		905	
	3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	109 130	109 130	51 000	46,7%	51 000		
410				**Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)**	**113 130**	**113 130**	**51 905**	**45,9%**	**51 000**	**905**	**0**
408-				**Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)**	**448 667**	**590 378**	**277 955**	**47,1%**	**277 050**	**905**	**0**
401-				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)**	**9 083 575**	**9 523 481**	**8 894 579**	**93,4%**	**8 321 809**	**1 029**	**571 741**
411				**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**							
		1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811) (Folyószámlahitel-kumulált)	0	2 500 000	1 109 226	44,4%	1 109 226	0	0
		2		Belföldi értékpapírok bevételei (B812)		0					
		3		Maradvány igénybevétele (B8131)	1 493 475	1 513 500	1 513 500	100,0%	1 513 500		
		4		Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		150	109 733	73155,3%	109 733		
411				**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)**	**1 493 475**	**4 013 650**	**2 732 459**	**68,1%**	**2 732 459**	**0**	**0**
401-				**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**10 577 050**	**13 537 131**	**11 627 038**	**85,9%**	**11 054 268**	**1 029**	**571 741**

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatási feladatok előir.
501-				**KIADÁSOK**							
501-				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**							
501-				**Működési kiadások**							
501				**Személyi juttatások**							
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	601	6 794	6 197	91,2%	6 197		
	2			Külső személyi juttatások (K12)	117 647	162 335	152 897	94,2%	6 084	26 338	120 475
			1	Ebből: választott tisztségviselők tiszteletdíja	93 297	115 654	106 546	92,1%			106 546
			2	Ebből: Egyéb külső személyi juttatások	24 350	46 681	40 322	86,4%	55	26 338	13 929
			3	Ebből: Projektekkel kapcsolatos külső személyi juttatások		0	305		305		
501				**Személyi juttatások (K1)**	**118 248**	**169 129**	**159 094**	**94,1%**	**12 281**	**26 338**	**120 475**
502				**Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)**	**15 886**	**25 568**	**13 692**	**53,6%**	**1 606**	**3 424**	**8 662**
503				**Dologi kiadások (K3)**	**1 634 371**	**1 809 854**	**1 639 013**	**90,6%**	**1 611 334**	**27 679**	
			1	Ebből: Városüzemeltetés kiadásai	830 238	841 503	603 374	71,7%	603 374		
			2	Ebből: Szociális ellátások dologi kiadásai	28 700	28 700	29 565	103,0%	1 886	27 679	
			3	Ebből: Projektek dologi kiadásai	79 609	79 609	103 702	130,3%	103 702		
			4	Ebből: Klíma Alap							
504				**Ellátottak pénzbeli juttatásai**		0					
	1			Családi támogatások (K42)		0					
	2			Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)		0					
	3			Betegséggel kapcsolatok (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)		0					
	4			Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)		0					
	5			Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)		0					
	6			Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)		0					
	7			Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	154 500	124 500	55 997	45,0%	1 078	54 919	0
504				**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**154 500**	**124 500**	**55 997**	**45,0%**	**1 078**	**54 919**	**0**
505				**Egyéb működési célú kiadások**							
		1		**Elvonások és befizetések (K502)**	**917 678**	**918 172**	**918 171**	**100,0%**	**918 171**		
		2		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)**	**1 189 377**	**1 225 201**	**1 075 945**	**87,8%**	**1 061 059**	**14 886**	**0**
			1	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500	4 500	4 500	100,0%		4 500	
			2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat - Wunderland Óvoda	20 000	20 000	20 000	100,0%	20 000		
			3	Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500	4 500	4 500	100,0%		4 500	
			4	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	659 634	692 425	583 521	84,3%	583 521		
			5	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	489 423	492 456	440 423	89,4%	440 423		
			6	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000	6 000	5 886	98,1%		5 886	
				Mecénás tehetséggondozó támogatás			2 805		2 805		
			7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (társulási elszámolásokból adódó kötelezettség, Bizottsági keretek)	5 320	5 320	14 310	269,0%	14 310		
		3		**Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívül(K508)**		**16 000**	**16 000**	**100,0%**	**16 000**		
		4		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)**	**1 884 957**	**2 073 667**	**2 070 140**	**99,8%**	**1 923 211**	**146 929**	**0**
			1	**Támogatási keretek**	**74 000**	**73 800**	**67 701**	**91,7%**	**0**	**67 701**	**0**
				Bizottsági keretek		0					
				Kultúra, Civil szervezetek, Városmarketing Bizottság; Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság	28 000	27 800	27 200	97,8%		27 200	
				Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottság (települési támogatás nélkül), Szociális és Egészségügyi Bizottság	3 000	3 000	2 476	82,5%		2 476	
				Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottság; Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság	43 000	43 000	38 025	88,4%		38 025	
				Polgármesteri keret	0	0				0	
			2	**Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek**	**1 810 957**	**1 999 867**	**2 002 439**	**100,1%**	**1 923 211**	**79 228**	**0**
				Arany János Tehetséggondozó Program - ösztöndíj	60	60		0,0%			
				Szent Erzsébet Caritas Alapítvány	1 000	1 000	1 000	100,0%		1 000	
				Szent Anna Római Katolikus RÉV Szolgálat	1 500	1 500	1 500	100,0%		1 500	
				Mészöly Miklós Egyesület (Mészöly Miklós díj)	500	500	500	100,0%		500	
				Politikai Foglyok Szövetsége (POFOSZ) Tolna Megyei Szervezete	100	100	100	100,0%		100	
				Esély a Szekszárdi Díjhátralékosoknak Közalapítvány	500	500		0,0%			
				Szekszárdi Polgárőr Egyesület	200	200	200	100,0%		200	
				Hegyközség Szekszárd	300	300	300	100,0%		300	
				Megyei Jogú Városok Szövetsége		1 000	1 000	100,0%	0	1 000	0
				Pécs-Normandia Lions Club	100	100	100	100,0%		100	
				Szekszárdi Mentálhigiénés Műhely	1 371	1 371	1 371	100,0%		1 371	
				Szőlő-Szem Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület	500	500	500	100,0%		500	
				Egyházak támogatása - Hitéleti Alap (működési célú)	4 500	3 700	3 700	100,0%		3 700	
				Környezetvédelmi alap	2 500	2 500		0,0%			
				Szekszárdi Borvidék Nonprofit Kft.	1 300	1 300	1 300	100,0%		1 300	
				Volánbusz ZRT	677 405	677 405	677 405	100,0%	677 405		
				TARR - KSC Szekszárd	40 000	40 000	40 000	100,0%		40 000	
				Szekszárdi Közművelődési Kft. támogatása	374 589	411 099	411 099	100,0%	411 099		
				Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.	285 000	285 000	285 000	100,0%	285 000		
				Mecénás tehetséggondozó támogatás	4 500	4 500	3 157	70,2%		3 157	
				Szekszárd Büszkesége díj	3 500	3 500	3 500	100,0%		3 500	
				KT-DINAMIC Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft.	24 132	24 132	27 752	115,0%	27 752		
				Alisca-Terra Nonprofit Kft.	360 000	506 000	506 000	100,0%	506 000		
				Kajak-Kenu Sportegyesület	6 000	6 000	6 000	100,0%		6 000	
				Szekszárdi Fekete Gólyák Kézilabda Club	3 000	3 000	3 000	100,0%		3 000	
				Szekszárdi UFC	7 000	7 000	7 000	100,0%		7 000	
				Nemzeti Orvosbiológiai Alapítvány		5 000	5 000	100,0%		5 000	
				Egyéb támogatások (Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása)		1 200	4 555	379,6%	4 555		
				Tolna Megyei Állat- és Természetvédő Alapítvány	11 400	11 400	11 400	100,0%	11 400		
		5		**Tartalékok (K513)**	**10 000**	**2 684**	**0**	**0,0%**		**0**	**0**
				Általános tartalék	5 000	0			0		
				Felhalmozási célú általános tartalék	0	0					
				Működési célú céltartalék	0	0					
				Felhalmozási célú céltartalék	5 000	2 684		0,0%			
505				**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**4 002 012**	**4 235 724**	**4 080 256**	**96,3%**	**3 918 441**	**161 815**	**0**

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatási feladatok előir.
501-				Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	5 925 017	6 364 775	5 948 052	93,5%	5 544 740	274 175	129 137

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Elő-irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatási feladatok előir.
506-				**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**
506				**Beruházások (K6)**	**647 877**	**462 162**	**244 065**	**52,8%**	**242 821**	**0**	**1 244**
			1	Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0	3 810		3 810		
			2	Ebből: Modern Városok Program	431 318	316 875	94 239	29,7%	94 239		
			3	Ebből: Hazai pályázatok	183 959	89 496	76 648	85,6%	76 648		
			4	Ebből: Városüzemeltetési beruházások	32 600	55 791	66 949	120,0%	66 949		
			5	Ebből: Egyéb beruházások		0	2 419				
			6	Ebből: Intézmények beruházásai		0					
507				**Felújítások (K7)**	**2 000**	**38 050**	**3 103**	**8,2%**	**3 103**	**0**	**0**
				Ebből: EU Projektek kiadásai	0	0			0		
				Ebből: Modern Városok Program		0					
				Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0	0			0		
				Ebből: Városüzemeltetési felújítások	2 000	38 050	3 103	8,2%	3 103		
				Ebből: Egyéb felújítások		0					
				Ebből: Intézmények felújításai		0					
508				**Egyéb felhalmozási célú kiadások**							
	1			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	205 403	315 914	110 385	34,9%	110 385		
				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifizetés államháztartáson kívülre (K85)		67 185	47 133	70,2%	47 133		
	2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	4 000	4 000	0	0,0%			
	3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kivülre (K89)		2 400	2 396	99,8%	2 396		
508				**Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)**	**209 403**	**389 499**	**159 914**	**41,1%**	**159 914**	**0**	**0**
506-				**Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)**	**859 280**	**889 711**	**407 082**	**45,8%**	**405 838**	**0**	**1 244**
501-				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)**	**6 784 297**	**7 254 486**	**6 355 134**	**87,6%**	**5 950 578**	**274 175**	**130 381**
509				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**							
509	**1**			**Belföldi finanszírozás kiadásai**							
		1		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911) (infrastukturális hitel, folyószámlahitel-kumulált)**	**38 714**	**2 538 714**	**1 147 940**	**45,2%**	**1 147 940**		**0**
		2		**Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)**		**0**					
		3		**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)**	**102 673**	**102 823**	**102 749**	**99,9%**	**102 749**		
		4		**Központi irányító szervi támogatások folyósítása (K915)**	**3 651 239**	**5 520 882**	**3 142 468**	**56,9%**	**2 518 058**	**52 669**	**571 741**
			1	Ebből:Polgármesteri Hivatal finanszírozása	1 511 560	1 542 826	1 259 024	81,6%	634 614	52 669	571 741
			2	Ebből: Intézmények finanszírozása	2 139 679	3 978 056	1 883 444	47,3%	1 883 444		
		5		**Pénzügyi lízing kiadásai (K917)**	**127**	**3 670**	**3 669**	**100,0%**	**3 669**		
509				**Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)**	**3 792 753**	**10 049 533**	**4 396 826**	**43,8%**	**3 772 416**	**52 669**	**571 741**
509				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)**	**3 792 753**	**10 049 533**	**4 396 826**	**43,8%**	**3 772 416**	**52 669**	**571 741**
501-				**TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**10 577 050**	**17 304 019**	**10 751 960**	**62,1%**	**9 722 994**	**326 844**	**702 122**

6. melléklet

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

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő-irányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi eredeti előir.	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatási feladatok előir.
601-603				**BEVÉTELEK**							
601-602				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**							
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		**24 924**	**26 357**	**105,7%**			**26 357**
601				**Közhatalmi bevételek (B3)**		**0**					
602				**Működési bevételek**							
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 200	3 200	2 399	75,0%			2 399
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	200	2 418	1 420	58,7%	1 420		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	920	1 720	1 158	67,3%	384		774
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)		0					
		8		Egyéb működési bevételek (B411)		2 250	2 376	105,6%			2 376
602				**Működési bevételek összesen (B4)**	**4 320**	**9 588**	**7 353**	**76,7%**	**1 804**	**0**	**5 549**
601-602				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4)**	**4 320**	**34 512**	**33 710**	**97,7%**	**1 804**	**0**	**31 906**
				FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B5)		**0**	**472**		**472**		
603				**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**							
603	**1**			**Belfödi finanszírozás bevételei**							
		1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		4 076	4 076	100,0%			4 076
		2		Központi irányító szervi támogatás (B816)	1 511 560	1 542 826	1 259 024	81,6%	634 614	52 669	571 741
		3		Ebből: Állami támogatás	571 741	571 741	571 741	100,0%			571 741
				Belfödi finanszírozás bevételei (B81)	**1 511 560**	**1 546 902**	**1 263 100**	**81,7%**	**634 614**	**52 669**	**575 817**
603				**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)**	**1 511 560**	**1 546 902**	**1 263 100**	**81,7%**	**634 614**	**52 669**	**575 817**
601-603				**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B5+B8)**	**1 515 880**	**1 581 414**	**1 297 282**	**82,0%**	**636 890**	**52 669**	**607 723**
651-659				**KIADÁSOK**							
651-655				**Működési kiadások**							
651				**Személyi juttatások**					,		
	1			**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)**	**1 148 735**	**1 146 444**	**946 858**	**82,6%**	**618 376**	**44 055**	**284 427**
				ebből: köztisztviselők személyi juttatásai	975 379	973 088	827 007	85,0%	542 580		284 427
				ebből: közalkalmazottak személyi juttatásai	16 451	16 451	14 558	88,5%		44 055	
				ebből: MT könyve alapján foglalkoztatott egyéb munkavállalók személyi juttatásai	156 905	156 905	105 293	67,1%	105 293		
	2			**Külső személyi juttatások (K12)**	**14 845**	**25 430**	**25 185**	**99,0%**	**7 658**	**0**	**17 527**
		1		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl. fizetett juttatások (K122)	12 845	14 099	14 461	102,6%	6 406		8 055
		2		Egyéb külső személyi juttatás (K123)	2 000	11 331	10 724	94,6%	1 252		9 472
651				**Személyi juttatások (K1)**	**1 163 580**	**1 171 874**	**972 043**	**82,9%**	**626 034**	**44 055**	**301 954**
652				**Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)**	**158 390**	**172 267**	**147 335**	**85,5%**	**103 949**	**5 843**	**37 543**
653				**Dologi kiadások**							
	1			Készletbeszerzés (K31)	25 500	24 791	13 579	54,8%	9 953	428	3 198
	2			Kommunikációs szolgáltatások (K32)	21 485	28 247	23 773	84,2%	20 780	110	2 883
	3			Szolgáltatási kiadások (K33)	80 950	100 564	80 174	79,7%	77 676	1 009	1 489
	4			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	900	900	102	11,3%	24	0	78
	5			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	44 025	59 025	42 211	71,5%	36 813	1 224	4 174
653				**Dologi kiadások (K3)**	**172 860**	**213 527**	**159 839**	**74,9%**	**145 246**	**2 771**	**11 822**
654				**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**
655	**1**			**Egyéb működési célú kiadások**		0					
		1		Elvonások és befizetések (K502)		0					
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (B506)		0					
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (B512)		0					
655				**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**
651-655				**Működési kiadások (K1-K5)**	**1 494 830**	**1 557 668**	**1 279 217**	**82,1%**	**875 229**	**52 669**	**351 319**
656-658				**Felhalmozási kiadások**							
656				**Beruházások (K6)**	**11 050**	**15 194**	**12 734**	**83,8%**	**12 068**		**666**
657				**Felújítások (K7)**	**10 000**	**8 552**	**0**	**0,0%**	**0**		**0**
658				**Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**
656-658				**Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)**	**21 050**	**23 746**	**12 734**	**53,6%**	**12 068**	**0**	**666**
651-658				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)**	**1 515 880**	**1 581 414**	**1 291 951**	**81,7%**	**887 297**	**52 669**	**351 985**
659				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)**		**0**					
651-659				**TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)**	**1 515 880**	**1 581 414**	**1 291 951**	**81,7%**	**887 297**	**52 669**	**351 985**

7. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat jegyzőjének
15/2020. (VIII.18.)
Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának
Közszolgálati szabályzatáról szóló utasítása alapján
meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret

A) Juttatásokra kifizethető keret — *adatok E Ft-ban* — *adatok E Ft-ban*

Sorszám	Juttatások megnevezése	Éves keretösszeg	Éves keretösszeg	Teljesítés 2024.12.31.
A/1	Bankszámla költségtérítés	4 500	4 500	2 777
A/2	Anyakönyvvezetők ruházati költségtérítése	640	640	602
A/3	Közterület-felügyelők egyenruha-ellátása	850	850	1 040
A/4	Éleslátást biztosító szemüveg támogatása	600	900	810
A/5	Lakásvásárlási, lakáskorszerűsítési támogatás	3 000	3 000	0
A/6	Tanulmányi ösztöndíj, képzési támogatás	2 000	2 000	0
A/7	Nyugállományba vonuló köztisztviselők juttatása	472	472	130
	Juttatások összesen	**12 062**	**12 362**	**5 359**

B) Szociális támogatások

Sorszám	Támogatások megnevezése	Éves keretösszeg	Éves keretösszeg	Teljesítés 2024.12.31.
B/1	Családalapítási támogatás	250	250	95
B/2	Házassági támogatás	150	150	154
B/3	Betegségi, baleseti segély	150	600	0
B/4	Rendkívüli segély szociális helyzet javítására	1 250	1 803	830
B/5	Temetési segély	2 668	2 668	1 067
B/6	Temetési támogatás	400	400	0
B/7	Illetményelőleg	10 000	10 000	4 092
B/8	Kegyeleti gondoskodás	200	200	0
B/9	Nyugállományú köztisztviselők támogatása	200	200	0
	Szociális támogatások összesen	**15 268**	**16 271**	**6 238**

K melléklet

Sáhelyi Napsugár Egyesület Óvodaintézmény által fenntartott szervezetek
BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2024. évre
elemző adatai

ezerrel, 2 db tizedes

Cím sz.	Alcím	Előirányzat csoport	Előirányzat alrészek	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alrészek	2024. évi nyitó módosítások	Módosítások %	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés % - a	Kötelező feladatok aktív	Önként vállalt feladatok aktív	Államigazg. szerv feladatok aktív
100				**SZÁHELYI MÓDOSÍTÁSOK**							
900				**Fehér Magyar Jóga Gyula Kincsvár**							
	1			**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**		8 212	8 212	**100,0%**	8 212		
	2			**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	0	500	500	**100,0%**	500		
		1		Egyéb felhalmozási célú támogatások belülről államháztartáson belülről (B25)				**0,0%**			
	3			**Közhatalmi bevételek (B3)**	16 286	19 200	19 200	**100,0%**	19 200		
		1		Ipa- és kommunális adók (B401)							
		2		Gépjárműadók (B402)	1 002	1 002	1 002	100,0%	1 002		
		3		Közvetett vállalkozási eredmény (B403)	26	26	26	130,0%	26		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0			0		
		5		Pótlék, bírság (B405)	0	0			0		
		6		Kisértékű dologi tárgyak adói (B406)	18	18	15	83,0%	15		
		7		Helyben fizetett adók (vagyonértékű adók) (B407)	14 464	14 464	14 464	100,0%	14 464		
		8		Kamatbevételek (B408)							
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0					
		10		Részesedés utáni kamat típusú bevétel (B410)	0	0					
		11		Egyéb sajátosan bevételek (B411)	0	0					
	4			**Felhalmozási bevételek (B5)**	0	1 000	1 000	**100,0%**	1 000		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51)	0	1 000	1 000	100,0%	1 000		
	6			**Működési célra átvett pénzeszközök (B6)**	1 198	11 941	11 941	**100,0%**	11 941		
		1		Egyéb működési célra átvett pénzeszközök (B605)	1 198	11 941	11 941	100,0%	11 941		
	8			**Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B75)							
				Működési célú bevételek (B4+B6)	17 484	31 141	31 141	**100,0%**	31 141		
				Közhatalmi bevételek (B3)	16 286	19 200	19 200	117,9%	19 200		
				Felhalmozási célú bevételek (B5+B7)	0	1 000	1 000	**100,0%**	1 000		
				Bevételek összesen:	33 770	51 341	51 341	**100,0%**	51 341		
			1	Dönt.: Állami támogatás	24 963	24 963	24 963	100,0%	24 963		
			2	Dönt.: Önkormányzat forgatókönyve	8 807	26 378	26 378	299,5%	26 378		
	1			**Finanszírozási bevételek (B8)**	384 347	330 605	279 635	**85,7%**	330 605		
				ÖSSZ. BEVÉTEL ÖSSZESEN:	418 117	381 946	330 976	**86,7%**	381 946		
901				**Prosperitas Mos Magyar Nonprofit**							
	1			**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	10 000	2 400	2 200	133,3%	2 200		
	2			**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célú támogatások belülről államháztartáson belülről (B25)							
	3			**Közhatalmi bevételek (B3)**	89 993	102 403	40 953	39,8%	40 953		
		1		Ipa- és kommunális adók (B401)	0	0	0	0,0%	0		
		2		Gépjárműadók (B402)	189 893	31 704	27 302	86,0%	27 302		
		3		Közvetett vállalkozási eredmény (B403)	0	324	0	6,2%	0		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0			0		
		5		Pótlék, bírság (B405)	0	0			0		
		6		Kisértékű dologi tárgyak adói (B406)	19 172	20 368	7 615	37,3%	7 615		
		7		Helyben fizetett adók (vagyonértékű adók) (B407)	0	1 147	1 147	100,0%	1 147		
		8		Kamatbevételek (B408)			0	0,0%	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0		0		
		10		Részesedés utáni kamat típusú bevétel (B410)	0	0	0		0		
		11		Egyéb sajátosan bevételek (B411)	0	32	0	100,0%	0		
	4			**Felhalmozási bevételek (B5)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51)	0	0	0		0		
	6			**Működési célra átvett pénzeszközök (B6)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb működési célra átvett pénzeszközök (B605)	0	0	0		0		
	8			**Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B75)							
				Működési célú bevételek (B4+B6)	99 993	102 403	40 953	39,8%	40 953		
				Közhatalmi bevételek (B3)	89 993	102 403	40 953	39,8%	40 953		
				Felhalmozási célú bevételek (B5+B7)	0	0	0		0		
				Bevételek összesen:	109 993	104 803	43 153	41,2%	43 153		
			1	Dönt.: Állami támogatás	24 963	24 963	24 963	100,0%	24 963		
			2	Dönt.: Önkormányzat forgatókönyve	85 030	79 840	18 190	22,8%	18 190		
	1			**Finanszírozási bevételek (B8)**	308 124	277 143	277 823	100,2%	277 143		
				ÖSSZ. BEVÉTEL ÖSSZESEN:	418 117	381 946	320 976	84,0%	320 296		
902				**Prosperitas Mos Magyar Nonprofit**							
	1			**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	0	300	300	100,0%	300		
	2			**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célú támogatások belülről államháztartáson belülről (B25)							
	3			**Közhatalmi bevételek (B3)**	2 767	4 042	2 256	55,8%	2 256		
		1		Ipa- és kommunális adók (B401)	0	0	0		0		
		2		Gépjárműadók (B402)	101	104	178	100,0%	178		
		3		Közvetett vállalkozási eredmény (B403)	131	160	160	100,0%	160		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0			0		
		5		Pótlék, bírság (B405)	1 604	1 293	1 418	40,0%	1 418		
		6		Kisértékű dologi tárgyak adói (B406)	462	512	512	100,0%	512		
		7		Helyben fizetett adók (vagyonértékű adók) (B407)		360	360	100,0%	360		
		8		Kamatbevételek (B408)		1	1	100,0%	1		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		0	0		0		
		10		Részesedés utáni kamat típusú bevétel (B410)		112	112	100,0%	112		
		11		Egyéb sajátosan bevételek (B411)		0	0		0		
	4			**Felhalmozási bevételek (B5)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51)		0	0		0		
	6			**Működési célra átvett pénzeszközök (B6)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb működési célra átvett pénzeszközök (B605)		0	0		0		
	8			**Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B75)							
				Működési célú bevételek (B4+B6)	2 767	4 042	2 256	55,8%	2 256		
				Közhatalmi bevételek (B3)	2 767	4 042	2 256	55,8%	2 256		
				Felhalmozási célú bevételek (B5+B7)	0	0	0		0		
				Bevételek összesen:	2 767	4 342	2 556	58,9%	2 556		
			1	Dönt.: Állami támogatás	2 767	4 042	2 256	55,8%	2 256		
			2	Dönt.: Önkormányzat forgatókönyve	0	300	300	100,0%	300		
	1			**Finanszírozási bevételek (B8)**	384 350	349 520	349 520	**100,0%**	349 520		
				ÖSSZ. BEVÉTEL ÖSSZESEN:	387 117	353 862	352 076	**99,5%**	352 076		
903				**Fehér Bálnák**							
	1			**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	0	0	0		0		
	2			**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célú támogatások belülről államháztartáson belülről (B25)							
	3			**Közhatalmi bevételek (B3)**	9 620	5 960	5 660	95,0%	5 660		
		1		Ipa- és kommunális adók (B401)							
		2		Gépjárműadók (B402)	266	266	266	41,9%	266		
		3		Közvetett vállalkozási eredmény (B403)							
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)		0			0		
		5		Pótlék, bírság (B405)	0	0			0		
		6		Kisértékű dologi tárgyak adói (B406)	4 149	4 149	4 117	93,5%	4 117		
		7		Helyben fizetett adók (vagyonértékű adók) (B407)	658	658	658	52,7%	658		
		8		Kamatbevételek (B408)	232	432	440	100,0%	440		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		0					
		10		Részesedés utáni kamat típusú bevétel (B410)		0					
		11		Egyéb sajátosan bevételek (B411)		0					
	4			**Felhalmozási bevételek (B5)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51)		0	0		0		
	6			**Működési célra átvett pénzeszközök (B6)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb működési célra átvett pénzeszközök (B605)		0	0		0		
	8			**Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B75)							
				Működési célú bevételek (B4+B6)	9 620	5 960	5 660	95,0%	5 660		
				Közhatalmi bevételek (B3)	9 620	5 960	5 660	95,0%	5 660		
				Felhalmozási célú bevételek (B5+B7)	0	0	0		0		
				Bevételek összesen:	9 620	5 960	5 660	95,0%	5 660		
			1	Dönt.: Állami támogatás	9 620	5 960	5 660	95,0%	5 660		
			2	Dönt.: Önkormányzat forgatókönyve	0	0	0		0		
	1			**Finanszírozási bevételek (B8)**	377 497	347 902	346 416	99,6%	346 416		
				ÖSSZ. BEVÉTEL ÖSSZESEN:	387 117	353 862	352 076	99,5%	352 076		
904				**Egészségügyi Centrálszolg.**							
	1			**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	272 655	292 299	289 220	98,9%	289 220		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0					
		1		Egyéb felhalmozási célú támogatások belülről államháztartáson belülről (B25)							
	3			**Közhatalmi bevételek (B3)**	12 120	28 704	31 964	111,4%	28 704		
		1		Ipa- és kommunális adók (B401)		420		0,0%			
		2		Gépjárműadók (B402)	4 702	4 702	7 016	44,7%	7 016		
		3		Közvetett vállalkozási eredmény (B403)	6 160	6 627	6 150	129,4%	6 150		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0			0		
		5		Pótlék, bírság (B405)	0	0			0		
		6		Kisértékű dologi tárgyak adói (B406)	0	0			0		
		7		Helyben fizetett adók (vagyonértékű adók) (B407)	0	0			0		
		8		Kamatbevételek (B408)		1		0,0%			
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0			0		
		10		Részesedés utáni kamat típusú bevétel (B410)	0	0			0		
		11		Egyéb sajátosan bevételek (B411)	1 258	1 314	1 798	137,5%	1 798		
	4			**Felhalmozási bevételek (B5)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51)	0	0	0		0		
	6			**Működési célra átvett pénzeszközök (B6)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb működési célra átvett pénzeszközök (B605)	0	0	0		0		
	8			**Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)**	0	0	0		0		
		1		Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B75)							
				Működési célú bevételek (B4+B6)	272 655	292 299	289 220	98,9%	289 220		
				Közhatalmi bevételek (B3)	12 120	28 704	31 964	111,4%	28 704		
				Felhalmozási célú bevételek (B5+B7)	0	0	0		0		
				Bevételek összesen:	284 775	321 003	321 184	100,1%	317 924		
			1	Dönt.: Állami támogatás	272 655	292 299	289 220	98,9%	289 220		
			2	Dönt.: Önkormányzat forgatókönyve	12 120	28 704	31 964	111,4%	28 704		
	1			**Finanszírozási bevételek (B8)**	103 342	32 859	32 892	100,1%	32 892		
				ÖSSZ. BEVÉTEL ÖSSZESEN:	387 117	353 862	354 076	100,1%	350 816		
				SZÁHELYI MÓDOSÍTÁSOK ÖSSZESEN:	2 144 970	2 144 970	1 647 409	76,8%	1 644 409		
				SZÁHELYI MÓDOSÍTÁSOK BEVÉTELEI:	2 144 970	2 144 970	1 647 409	76,8%	1 644 409		
100				**SZÁHELYI MÓDOSÍTÁSOK**							
900				**Fehér Magyar Jóga Gyula Kincsvár**							
	1			**Személyi juttatások (K1)**	172 856	174 612	171 192	98,1%	174 612		
	2			Foglalkoztatottak szociális juttatása (K111)	104 496	107 000	104 604	98,2%	104 604		
		1		Étkezési szociális jellegű juttatások (K1111)	9 000	7 012	4 570	65,4%	4 570		
	3			**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**	31 292	33 012	31 148	97,1%	31 148		
	5			**Dolog kiadások (K3)**	46 592	169 012	96 566	58,0%	96 566		
	8			**Egyéb szociális ellátások kiadásai (K5)**	0	500	500	100,0%	500		

Area	Item	Processing	Product	Product	Year	Value in 1000 US$	Value in 1000 Int$	Value in Int$ per ha	Value in Int$ per person	Value in Int$ per person	Value in Int$ per person	Value in Int$ per person
Afghanistan	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Albania	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Algeria	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
American Samoa	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Andorra	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Angola	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Anguilla	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Antigua and Barbuda	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Argentina	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Armenia	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Aruba	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Australia	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Austria	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Azerbaijan	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bahamas	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bahrain	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bangladesh	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Barbados	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Belarus	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Belgium	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Belgium-Luxembourg	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Belize	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Benin	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bermuda	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bhutan	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bolivia (Plurinational State of)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bosnia and Herzegovina	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Botswana	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brazil	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
British Virgin Islands	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Brunei Darussalam	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bulgaria	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Burkina Faso	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Burundi	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cabo Verde	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cambodia	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cameroon	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Canada	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cayman Islands	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Central African Republic	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Chad	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Chile	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
China, mainland	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
China, Taiwan Province of	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Colombia	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Comoros	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Congo	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cook Islands	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Costa Rica	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Croatia	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cuba	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cyprus	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Czechoslovakia (former)	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	Cereals, nes	2010	1	1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

9. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város állami támogatásai 2024. évben	
MEGNEVEZÉS	**Mennyiségi egység**
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működési támogatása	
1.1.1.1.Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása -Elismert hivatali létszám alapján	fő
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok	fő
b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok	
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	hektár
1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	km
1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	m2
1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása	km
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	lakos
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	
1.2.1. Óvodaműködési támogatás	
1.2.1.1.Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát - 12 hónapra	fő
Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 12 hónapra	fő
1.2.5.1.1. Pedagógus szakpézettséggel nem rendelkező segítők átlagbérű támogatása 12 hónapra	fő
1.2.5.1.2. Pedagógus szakpézettséggel rendelkező segítők átlagbérű támogatása 12 hónapra	fő
1.2.3.1.1.1. Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő
1.2.3.1.1.2. Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő
1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlék- Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát a köznevelési Kjtvhr.16§ (6) bekezdés a) pont ac) alpont és b) pontja alapján	fő
1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	fő
1.3.2. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	fő
1.3.2.1.-15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	fő
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	szám.létszám
1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	szám.létszám
1.3.2.2.2. Cs.Gyjléti Kp.- Óvodai -és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	szám.létszám
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - Társulás útján történő feladatellátás	fő
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés	
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás-személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő
1.3.2.7.2.1. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő
1.3.2.7.2.2. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása- demens-társulás által történő feladatellátás	fő
1.3.2.11.2. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás útján történő feladatellátás	fő
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes
1.3.2.13.5. Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás útján történő feladatellátás	férőhely
1.3.2.13.7. Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás útján történő feladatellátás	férőhely
1.3.2.15.1.1.pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	feladategység
1.3.2.15.1.2.pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység
1.3.3.Bölcsöde, mini bölcsőde támogatása	
végzetttségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő
dajkák, középfokú végzetttségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő
1.3.3.2.. Bölcsödei üzemeltetési támogatás	forint
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított elllátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	
1.3.4.1. A finanszírozás szempontjából eismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő
1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint
1.4.. Gyermekétkeztetés támogatása	
1.4.1.1. Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint
1.4.2. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint
2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	
12.2.3.2.1. Vármegyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	forint
13.2.3.2.2. Vármegyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	forint
1.5.1. Vármegyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Onkormányzata kultúrális	forint
1.5.5. Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistelepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint
A kulturális ágazatot érintő 20%-os bérfejlesztés és béremeleés miatti kompenzáció összesen	forint
15.2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	forint
1.Működés összesen támogatása:	
42.5.5.Szolidaritási hozzájárulás mértéke	**forint**

10. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Önkormányzat által folyosított ellátások részletezése	2024. évi előirányzat						
		Eredeti előirányzat	Módosított III.	Teljeítés 2024.12.31.	Bevétel Állami támogatás	Bevétel Önkormányzati támogatás	Kötelező feladatok kiadásai	Önként vállalt feladatok kiadásai
	Készletbeszerzés (K31)	**25 000**	**25 000**	**27 679**	**0**	**27 679**	**0**	**27 679**
1.	Szépkorúak karácsonyi támogatása a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	25 000	25 000	27 679		27 679		27 679
	Szolgáltatási kiadások (K33)	**3 700**	**3 700**	**1 886**	**468**	**1 418**	**1 886**	**0**
1.	Csecsemők ultrahang vizsgálata a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	1 200	1 200			0		0
2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	2 500	2 500	1 886	468	1 418	1 886	
	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	**125 800**	**95 800**	**57 910**	**0**	**57 910**	**2 991**	**54 919**
1.	Települési ápolási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	27 000	27 000	21 108		21 108		21 108
2.	Települési lakhatási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	20 000	15 000	7 590		7 590		7 590
3.	Rendszeres gyógyszertámogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	20 000	10 000	3 434		3 434		3 434
4.	Rendkívüli települési támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján, helyi megállapítás (létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetre tekintettel, eseti gyógyszerkiadás mérséklésére, gyermekek rászorultságára tekintettel, elhunyt személy eltemettetésének költségeihez hozzájárulás)	30 000	20 000	6 177		6 177		6 177
5.	Köztemetés Szt. 48.§ (1) bek. alapján	5 000	5 000	2 991		2 991	2 991	
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (közlekedési tanulóbérlet)	300	300					
7.	Szociális tüzifa támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	21 000	16 000	15 720		15 720		15 720
8.	Lakbértámogatás a 6/2022. (V.30.) Önkormányzati rendelet 10 § alapján	500	500	890		890		890
9.	Babautalvány támogatás a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	2 000	2 000					
	ÖSSZESEN	**154 500**	**124 500**	**87 475**	**468**	**87 007**	**4 877**	**82 598**

11. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának

Városüzemeltetés kiadásai 2024. év

tés, karbantartás — **adatok ezer Ft-ban**

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2024. évi tervezett előirányzat			2024. évi módosított előirányzat			Teljesítés 2024.12.31.
				Nettó	Áfa	Bruttó	Nettó	Áfa	Bruttó	Bruttó
801			**Önkormányzat Intézményei**							
	1		**Intézmények karbantartási költségei**							
		1	Felülvizsgálati jegyzőkönyvek készítése	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	2 389
		2	VIIR rendszer karbantartása	1 500	405	1 905	1 417	383	1 800	1 524
		3	1. sz. Óvoda	2 500	675	3 175	2 500	675	3 175	1 685
		4	2. sz. Óvoda	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	2 664
		5	Gyermeklánc Óvoda	1 500	405	1 905	1 500	405	1 905	1 411
		6	Városi Bölcsőde	700	189	889	1 575	425	2 000	1 780
		7	Humánszolgáltató Központ	500	135	635	1 575	425	2 000	902
		8	Szociális központ	2 200	594	2 794	2 200	594	2 794	2 821
		9	Egészségügyi Gondnokság	1 000	270	1 270	1 969	531	2 500	3 854
		10	Wosinsky Mór Megyei Múzeum	3 150	850	4 000	3 150	850	4 000	117
		11	Illyés Gyula Megyei Könyvtár	100	27	127	787	213	1 000	166
		12	Iskolai konyhák, éttermek tisztasági festése, karbantartása	1 181	319	1 500	1 181	319	1 500	181
		13	Karbantartással, festéssel,burkolással kapcsolatos egyéb költségek	1 300	351	1 651	1 300	351	1 651	1 438
			801. cím összesen:	**23 505**	**6 346**	**29 851**	**27 028**	**7 297**	**34 325**	**20 932**
			Intézményi feladatok összesen:	**23 505**	**6 346**	**29 851**	**27 028**	**7 297**	**34 325**	**20 932**
802			**KÖTELEZŐ FELADATOK**							
	1		**Vízellátás**							
		1	Tűzivíz tározók, tűzcsapok fenntartása, közkutak, közterületi locsolók vízdíja	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	5 210
		2	Ásott és zártkerti kutak fenntartása, karbantartása	787	213	1 000	0	0	0	
		3	Közkutak fenntartása és megszüntetése		0	0	787	213	1 000	836
			1. alcím összesen:	**4 724**	**1 276**	**6 000**	**4 724**	**1 276**	**6 000**	**6 046**
	2		**Csapadékelvezetés, Vízkár-elhárítás**							
		1	Árvízvédelmi eszközök fenntartása	1 969	531	2 500	0	0	0	0
		2	Csapadék átemelők, tűzivíz tározók üzemeltetése (Magura, Pollach zártározó, Sport u., Tartsay u.)	14 173	3 827	18 000	15 748	4 252	20 000	22 933
		3	Zárt csapadék csatornahálózat üzemeltetése a város belterületén	7 874	2 126	10 000	11 811	3 189	15 000	14 394
		4	Nyílt vízgyűjtők, út menti árkok tisztítása, javítása, átereszek cseréje	19 685	5 315	25 000	23 622	6 378	30 000	18 864
		5	Záporkár, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	1 575	425	2 000	1 575	425	2 000	394
		6	Tervezések, vízjogi engedélyek beszerzése (létesítési, üzemeltetési)	7 087	1 913	9 000	3 937	1 063	5 000	310
		7	Szökőkutak javítása és üzemeltetése	7 087	1 913	9 000	7 087	1 913	9 000	10 999
		8	Vízelvezetők, árkok kaszálása	7 874	2 126	10 000	7 874	2 126	10 000	1 631
			2. alcím összesen:	**67 323**	**18 177**	**85 500**	**71 654**	**19 346**	**91 000**	**69 525**
	3		**Köztisztaság**							
		1	Kommunális hulladékszállítás	14 173	3 827	18 000	14 173	3 827	18 000	2 728
		2	Konténeres hulladékszállítás	1 575	425	2 000	1 575	425	2 000	0
		3	Illegális szemétlerakók megszüntetése	7 874	2 126	10 000	7 874	2 126	10 000	1 342
			3. alcím összesen:	**23 622**	**6 378**	**30 000**	**23 622**	**6 378**	**30 000**	**4 070**
	4		**Energia ellátási feladatok**							
		1	Közvilágítási fogyasztási díjak	174 488	47 112	221 600	174 488	47 112	221 600	194 133
		2	Közvilágítás karbantartási díja	14 173	3 827	18 000	14 173	3 827	18 000	23 718
		3	Térfigyelő kamerák karbantartása (TARR-OKTEL Kft)	6 100	1 647	7 747	6 100	1 647	7 747	7 497
		4	Térfigyelő kamerákkal kapcsolatos E.ON és Magyar Közút bérleti díj	800	216	1 016	800	216	1 016	0
		5	Térfigyelő kamera hálózat fejlesztés előkészítése, tervezés	1 031	278	1 309	1 969	531	2 500	1 046
		6	TESCO buszforduló közműszolgáltatási díjai	945	255	1 200	945	255	1 200	604
		7	Hőszivattyús és napelemes rendszerek karbantartása, díjai	3 500	945	4 445	3 500	945	4 445	4 814
		8	Villamos hálózat átépítés, felújítás	1 181	319	1 500	1 181	319	1 500	0
		9	Elektromos autótöltők költségei	0	0	0	1 181	319	1 500	443
		10	Energiaellátással kapcsolatos beszerzések	6 614	1 786	8 400	5 512	1 488	7 000	29 610
			4. alcím összesen:	**208 832**	**56 385**	**265 217**	**209 849**	**56 659**	**266 508**	**261 865**
	5		**Közutak, hidak, alagutak, közösségi közlekedés üzemeltetése**							
		1	Közúti jelzőtáblák, biztonsági berendezések	19 685	5 315	25 000	19 685	5 315	25 000	16 042
		2	Forgalomirányító berendezések üzemeltetése, javítása	11 811	3 189	15 000	11 811	3 189	15 000	19 520
		3	Szilárd burkolatú utak, hidak karbantartása	78 740	21 260	100 000	78 740	21 260	100 000	27 448
		4	Belterületi földutak karbantartása	2 362	638	3 000	2 362	638	3 000	0
		5	Járdák karbantartása	11 811	3 189	15 000	9 449	2 551	12 000	6 025
		6	Parkolók karbantartása	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	3 304
		7	Útburkolati jelek festése	23 622	6 378	30 000	25 984	7 016	33 000	37 186
		8	Tervezési, előkészítési feladatok (gyalogátkelőhelyek, parkolók)	2 362	638	3 000	2 362	638	3 000	414
		9	Síkosság mentesítés, ügyelet +munkavégzés + szóróanyag	15 748	4 252	20 000	15 748	4 252	20 000	30 111
			5. alcím összesen:	**170 079**	**45 921**	**216 000**	**170 079**	**45 921**	**216 000**	**140 050**
	6		**Köztemető fenntartása**							
		1	Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	11 811	3 189	15 000	11 811	3 189	15 000	19 430
		2	Temetkezési helyek, Újvárosban parcella kialakítás, belső utak környezetének rendezése	7 874	2 126	10 000	7 874	2 126	10 000	229

		3	Előre nem tervezhető feladatok	2 362	638	3 000	2 362	638	3 000	457
			6. alcím összesen:	**22 047**	**5 953**	**28 000**	**22 047**	**5 953**	**28 000**	**20 116**
	7		**Állategészségügyi tevékenység**							
		1	Állategészségügyi tevékenység	4 500	1 215	5 715	4 500	1 215	5 715	5 088
			7. alcím összesen:	**4 500**	**1 215**	**5 715**	**4 500**	**1 215**	**5 715**	**5 088**
			802. alcím összesen:	**501 128**	**135 304**	**636 432**	**506 475**	**136 748**	**643 223**	**506 760**
803			**Önként vállalt feladatok**							
	1		**Kisegítő mg. szolgáltatás /parkfenntartás/**							
		1	Külterjes területek fenntartása	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	0
		2	Világháborús emlékművek-szobrok fenntartása	1 575	425	2 000	1 575	425	2 000	341
			1. alcím összesen:	**5 512**	**1 488**	**7 000**	**5 512**	**1 488**	**7 000**	**341**
	2		**Erdőgazdálkodási szolgáltatás**							
		1	Erdőgazdálkodási szolgáltatás	787	213	1 000	787	213	1 000	0
			2. alcím összesen:	**787**	**213**	**1 000**	**787**	**213**	**1 000**	**0**
	3		**Város és község gazd. szolgáltatás**							
		1	Ünnepek és rendezvények	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	12 509
		2	Utcanév- és házszám táblák	394	106	500	394	106	500	354
		3	Tervezés előkészítés, geodéziai munkák, telekalakítási eljárási díjak, értékbecslési díjak	2 362	638	3 000	2 362	638	3 000	1 176
		4	Közterületi játszószerek, utcabútorok, szobrok kihelyezése, karbantartása, ellenőrzése	8 661	2 339	11 000	8 661	2 339	11 000	7 141
		5	Közterületi labdapályák, műfüves pályák, kondiparkok, kutyafuttatók karbantartása, felülvizsgálata	2 000	540	2 540	2 000	540	2 540	1 838
		6	Szemétgyűjtő kelyhek vásárlása és javítása	5 000	1 350	6 350	5 787	1 563	7 350	3 847
		7	Lakatosmunkák	14 500	3 915	18 415	14 500	3 915	18 415	7 731
		8	Zártkerti utak karbantartása	9 252	2 498	11 750	12 401	3 349	15 750	11 883
		9	Pince, partfal, támfal helyreállítás	31 496	8 504	40 000	31 496	8 504	40 000	1 800
		10	Általános karbantartási, üzemeltetési, fenntartási költség	5 512	1 488	7 000	5 512	1 488	7 000	6 597
		11	Havária események	7 874	2 126	10 000	3 937	1 063	5 000	0
		12	Társasházi egyéb költségek	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	0
		13	Műszaki Térinformatikai Rendszer üzemeltetési díja	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	3 211
		14	Tervtanács működtetése	1 181	319	1 500	1 181	319	1 500	0
		15	Belterületbe vonások geodéziai munkarészei	2 362	638	3 000	2 362	638	3 000	0
		16	Helyi védelem alatt álló épíítmények felújítási pályázata	0	0	0	0	0	0	0
			3. alcím összesen:	**102 406**	**27 649**	**130 055**	**102 405**	**27 650**	**130 055**	**58 087**
			803. cím összesen:	**108 705**	**29 350**	**138 055**	**108 703**	**29 352**	**138 055**	**58 428**
804	**1**		**Környezetvédelmi alap**							
		1	Környezetvédelmi feladatok költségei	1 575	425	2 000	1 575	425	2 000	1 941
		2	Keselyűsi lerakó rekultivációs költségei	7 874	2 126	10 000	7 874	2 126	10 000	6 227
		3	Közcsatornára történő rákötés támogatása	1 969	531	2 500	1 969	531	2 500	1 396
		4	Szippantott szennyvíz-díjkedvezmény	787	213	1 000	787	213	1 000	0
		5	Szúnyoggyérítés, rágcsálómentesítés, galambgyérítés	7 874	2 126	10 000	7 874	2 126	10 000	7 690
		6	Szépítsük együtt Szekszárdot	315	85	400	315	85	400	0
			1. alcím összesen:	**20 394**	**5 506**	**25 900**	**20 394**	**5 506**	**25 900**	**17 254**
			804. cím összesen:	**20 394**	**5 506**	**25 900**	**20 394**	**5 506**	**25 900**	**17 254**
805			**BERUHÁZÁSOK**							
	1		**Üzemeltetési informatikai rendszer fejlesztése, gépek eszközök vásárlása, tervezések**							
		1	Térinformatikai rendszer fejlesztése	0	0	0	2 756	744	3 500	3 200
		2	Díszkivilágtási eszközök beszerzése	0	0	0	945	255	1 200	1 111
			1. alcím összesen:	**0**	**0**	**0**	**3 701**	**999**	**4 700**	**4 311**
	2		**Intézményi beruházások, felújítások**							
		3	Kölcsey utcai óvoda szúnyogháló	0	0	0	0	0	0	217
		1	Szekszárdi 2. sz. Óvoda Kadarka utcai óvoda hőszivattyú cseréje	23 622	6 378	30 000	14 961	4 039	19 000	0
		2	Szent István téri rendelők teljes elektromos hálózat cseréje	3 937	1 063	5 000	3 937	1 063	5 000	0
		3	Babits emlékház szennyvíz rákötés átalakítása gravitációssá, átemelő megszüntetése	1 575	425	2 000	3 150	850	4 000	0
			2. alcím összesen:	**29 134**	**7 866**	**37 000**	**22 048**	**5 952**	**28 000**	**217**
	3		**Köztemető, játszóterek, kisegítő mg. szolg. beruházásai**							
			3. alcím összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	4		**Közutak, hidak, alagutak, zártkerti utak, csapadékelvezetők, ivóvíz elosztó és szennyvízelvezető rendszer beruházásai**							
		1	Gyalogátkelőhelyek létesítése	23 622	6 378	30 000	18 110	4 890	23 000	7 849
			4. alcím összesen:	**23 622**	**6 378**	**30 000**	**18 110**	**4 890**	**23 000**	**7 849**
	5		**Környezetvédelmi beruházások**							
			5. alcím összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
			805 alcím összesen:	**52 756**	**14 244**	**67 000**	**43 859**	**11 841**	**55 700**	**12 377**
			Városüzemeltetés összesen	**706 487**	**190 751**	**897 238**	**706 459**	**190 743**	**897 203**	**615 751**
			Ebből: Beruházás	**52 756**	**14 244**	**67 000**	**43 859**	**11 841**	**55 700**	**12 377**
			Ebből: Dologi kiadások	**653 731**	**176 507**	**830 238**	**662 600**	**178 903**	**841 503**	**603 374**

12. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében

végzett beruházások 2024. évben

adatok ezer Ft-ban

	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2024. év	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.
PIP-Szekszárd Megyei Jogú Város - TOP többletforrásigény	Hazai pályázat (PIP)	73 293	2 293	
Belterületi utak műszaki tervei	TOP pályázat		0	3 810
"Zöld város" tábla beszerzés	saját forrás		0	358
Szőlőhegyi mini bölcsőde hálózatfejlesztés	saját forrás		0	138
ELLI fali töltő beszerzés	saját forrás		0	140
Telekhatár rendezés	saját forrás		0	40
Software beszerzés	saját forrás			657
WEB fejlesztés	saját forrás		0	587
Tűzgátló ajtó beépítése	saját forrás		0	381
Egyéb beruházás	saját forrás		0	118
OBI körforgalom és PENNY-LIDL csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése	Hazai pályázat GF/JSZF/267/6/2022	87 203	87 203	67 337
MVP-Új interaktív könyvtár	Modern Városok Program	431 318	316 875	94 239

Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt, Szekszárd, Hosszúvölgy u. 3/C előtt beszakadt pincék és út helyreállítása	Hazai pályázat EBR 620199	23 463	0	9 311
Mezei őrszolgálat gépjármű vásárlás	saját forrás		0	0
Városüzemeltetés beruházásai	**saját forrás**	**32 600**	**55 791**	**66 949**
Összesen		**647 877**	**462 162**	**244 065**

13. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében végzett felújítások 2024. évben				
				adatok ezer Ft-ban
	Felújítás forrása	**Eredeti előirányzat 2024. év**	**Módosított V.**	**Teljesítés 2024.12.31.**
Városüzemeltetés: Intézményi felújítások (Várköz-támfal)	saját forrás	2 000	38 050	2 223
Ivó szarvas szobor felújítása	saját forrás			880
Összesen		**2 000**	**38 050**	**3 103**

14. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Hitel, kölcsön állomány

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. év	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.
Kötvény			
Január 1-i nyitó állomány		0	
Tárgy évi felvétel		0	
Tárgy évi törlesztés		0	
December 31-i záró állomány		0	
Tárgy évi kamat		0	
Tárgy évi fizetési kötelezettség	**0**	**0**	
Fejlesztési hitel			
Január 1-i nyitó állomány	425 787	425 787	425 787
Tárgy évi felvétel		0	0
Tárgy évi törlesztés	38 714	38 714	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció		0	0
December 31-i záró állomány	387 073	387 073	387 073
Tárgy évi kamat	43 600	43 600	46 579
Tárgy évi fizetési kötelezettség	**82 314**	**82 314**	**85 293**
Rövidlejáratú hitel		**0**	
Január 1-i nyitó állomány		0	
Tárgy évi felvétel	0	0	
Tárgy évi törlesztés	0	0	
December 31-i záró állomány	0	0	
Tárgy évi kamat		0	
Tárgy évi fizetési kötelezettség	**0**	**0**	
Likviditási hitel*/faktorkeret			
Január 1-i nyitó állomány	0	0	
Tárgy évi felvétel		2 500 000	1 109 226
Tárgy évi törlesztés	0	2 500 000	1 109 226
December 31-i záró állomány	0	0	
Tárgy évi kamat		20 000	3 586
Tárgy évi fizetési kötelezettség	**0**	**2 520 000**	**1 112 812**
MINDÖSSZESEN			
Január 1-i nyitó állomány	425 787	425 787	425 787
Tárgy évi felvétel	0	2 500 000	1 109 226
Tárgy évi törlesztés	38 714	2 538 714	1 147 940
Január 1-i nyitó állomány korrekció		0	
December 31-i záró állomány	387 073	387 073	387 073
Tárgy évi kamat	43 600	63 600	50 165
Tárgy évi fizetési kötelezettség	**82 314**	**2 602 314**	**1 198 105**

15. melléklet

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

adatok ezer Ft-ban

		Eredeti előirányzat					Módosított I.					
Projektazonosító	**Projekt címe**	**2023. évi költségvetési maradvány**	**Pályázat bevételi előirányzata**	**Kiadási előirányzat**	**Önkormányzati hozzájárulás (önerő)**	**Következő évekre áthúzódó kiadások**	**Pályázat bevételi előirányzata**	**Kiadási előirányzat**	**Önkormányzati hozzájárulás**	**Következő évekre áthúzódó kiadások**	**Bevétel teljesítése 2024.12.31.**	**Kiadás teljesítése 2024.12.31.**
TOP-6.1.1.-16-SE1-2018-00001	Szekszárdi Ipari Park fejlesztése				-	-						172
TOP-6.2.1-16-SE1-2017-00001	"Óvoda és Bölcsőde fejlesztése Szekszárd Szőlőhegyen"											17 292
TOP-6.2.1-19-SE1-2019-00001	Szőlőhegyi minibölcsőde létrehozása					-						4 665
TOP-6.3.2-16-SE1-2017-00001	Zöld város kialakítása					-						2 461
TOP-6.4.1-15-SE1-2016-00001	Kerékpárosbarát Szekszárd											13 957
TOP-6.7.1-16-SE1-2017-00001	Szekszárd leromlott városi területének rehabilitációja					-						14 859
TOP-6.9.1-16-SE1-2017-00001	Élhetőbb városrész kialakítása közösségi összefogással Szekszárdon (konzorcium)					-					3 132	833
TOP PLUSZ – 1.3.1.-21-TL-2022-00003	Szekszárd Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája		0	61 067	0	0		61 067	0			0
	TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében a Vörösmarty u. 5. szám alatti épület koncepciótervének elkészítése (Humánszolgáltató Központ)		0	1 905	1 905	0		1 905	1 905			1 905
	TOP-Plusz 3.4.1-23 pályázati felhívás keretében az Óvodák felújításához kapcsolódó koncepcióterv elkészítése		0	7 112	7 112	0		7 112	7 112			7 112
	TOP-Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Kerékpárforgalmi hálózati terv felülvizsgálatának elkészítése		0	3 810	3 810	0		3 810	3 810			3 899
	TOP-Plusz 1.3.2-23 pályázati felhívás keretében Belterületi utak fejlesztése vonatkozásában műszaki leírás készítése		0	3 810	3 810	0		3 810	3 810			3 810
	TOP-Plusz 6.2.1-23 pályázati felhívás keretében a Sötétvölgyi gyermektábor feljújításához kapcsolódó koncepcióterv készítés		0	1 905	1 905	0		1 905	1 905			1 905
TOP-6.6.1-16-SE1-2020-00004	TOP-6.6.1-16-SE1-2020-00004 Új orvosi rendelő Vörösmarty u.5										12 593	
ÖSSZESEN:		**0**	**0**	**79 609**	**18 542**	**0**	**-**	**79 609**	**18 542**	**-**	**15 725**	**72 870**

16. melléklet

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

adatok ezer Ft-ban

			Eredeti előirányzat			Módosított II.					
MEGNEVEZÉS		**2023. évi költségvetési maradvány**	**Pályázat bevételi előirányzata**	**Kiadási előirányzat**	**Önkormányzati hozzájárulás (önerő)**	**Pályázat bevételi előirányzata**	**Kiadási előirányzat**	**Önkormányzati hozzájárulás (önerő)**	**Következő évekre áthúzódó kiadások**	**Bevétel teljesítése 2024.12.31.**	**Kiadás teljesítése 2024.12.31.**
	Utcai szociális munka 2024		10 483	10 483	0	10 483	10 483	0		11 444	11 444
TKI-KEDV/7-5/2019	PIP-Szekszárd Megyei Jogú Város kapcsán TOP projekt többletforrás igény	74 303	0	73 293	0	0	73 293	0	0		78 077
GF/JSZF/267/6/2022.	OBI körforgalmat és PENNY-LIDL csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése	87 203	0	87 203	0	0	87 203	0	0	51 000	69 278
Modern Városok Program-Sportfejlesztések	Új, fedett városi uszoda										36
MVP-Sportcsarnok	Új rendezvény- és sportcsarnok				0			0	0		36
MVP-Rekreációs központ	Rekreációs központ				0			0	0		36
MVP-Tudásközpont	Új interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon	337 088	94 010	431 318	0	94 010	431 318	0	0		159 676
	Kábítószer Egyeztető Fórum									700	865
	Tisztítsuk meg az Országot! - projekt									26 206	
	MVP - Szakképzés fejlesztése										36
	MVP- Szálláshely bővítés										36
EBR 620 199	Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz) és Szekszárd, Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz) beszakadt pincék és út helyreállítása		21 117	23 463	2 346	21 117	23 463	2 346	0	9 311	9 311
ÖSSZESEN:		**498 594**	**125 610**	**625 760**	**2 346**	**125 610**	**625 760**	**2 346**	**0**	**98 661**	**328 831**

17. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Költségvetési létszámkeret intézményi megoszlása

Megnevezés	Álláshelyek száma 2024.02.01.	Álláshelyek száma 2024.02.01.	Álláshelyek száma 2024.08.01.	Álláshelyek száma 2024.10.01.	Átlagos statisztikai állományi létszám
SZMJV Önkormányzata Egészségügyi Gondnoksága	20,0	20,0	22,0	22,0	18,0
SZMJV Önkormányzata Városi Bölcsődéje	31,0	31,0	31,0	31,0	30,0
Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde- Szekszárdi 1. Számú Óvoda jogutódja	39,0	39,0	101,0	101,0	60,0
Gyermeklánc Óvoda	43,5	43,5	0,0	0,0	26,0
Wosinsky Mór Megyei Múzeum	48,0	48,0	48,0	48,0	43,0
Szekszárdi 2. számú Óvoda- Bölcsőde	30,0	30,0	0,0	0,0	20,0
Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár	32,75	32,75	32,75	32,75	32,0
Önkormányzati intézmények összesen:	**244,3**	**244,3**	**234,8**	**234,8**	**229,0**
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (Szociális Központ)	80,0	80,0	80,0	80,0	75,0
Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (Humán Szolgáltató Központ)	64,0	64,0	64,0	65,0	56,0
Intézmények összesen:	**144,0**	**144,0**	**144,0**	**145,0**	**131,0**
Polgármesteri Hivatal	180,0	180,0	180,0	180,0	146,0
ebből: Közalkalmazott	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
ebből: Közös Önkormányzati Hivatal (Szálka)	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
SZMJV Önkormányzata	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
ebből:SZMJV Önkormányzata-Közfoglalkoztatás	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Összesen:	**570,3**	**570,3**	**560,8**	**561,8**	**508,0**

18. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

Előirányzat felhasználás 2024. évre

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított V.	Teljesítés 2024.12.31.
Bevételek																
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	340 575	340 575	340 576	301 600	361 534	359 174	306 887	306 554	306 430	308 203	304 963	303 433	**3 880 504**	**3 873 548**	**4 034 053**	**3 880 504**
Közhatalmi bevételek (B3)	567 029	567 029	567 029	22 570	228 071	71 910	148 789	18 871	1 976 534	124 923	63 768	38 414	**4 394 937**	**4 215 000**	**4 393 100**	**4 394 937**
Működési bevételek (B4)	62 340	62 340	62 340	47 189	37 717	139 626	37 131	13 945	84 339	44 464	76 874	93 751	**762 056**	**955 436**	**992 159**	**762 056**
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	10 752	10 752	10 751	21	29	31	10	19	266	15	15	165	**32 826**	**22 198**	**34 993**	**32 826**
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				15 725		10 409				9 311		189	**35 634**	**115 127**	**124 626**	**35 634**
Felhalmozási bevételek (B5)	217	217	217		1 943	165 975	3 056	658	2 254	9 797	1 377	7 165	**192 876**	**220 410**	**354 610**	**192 876**
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	91	91	91	253	51 000		213	0	0	166	0	0	**51 905**	**113 130**	**113 130**	**51 905**
Finanszírozási bevételek (B8)	264 639	264 639	264 639		1 418 278				238 218	313 524		109 657	**2 873 594**	**1 495 775**	**4 154 785**	**2 873 594**
Bevételek összesen	**1 245 643**	**1 245 643**	**1 245 643**	**387 358**	**2 098 572**	**747 125**	**496 086**	**340 047**	**2 608 041**	**810 403**	**446 997**	**552 774**	**12 224 332**	**11 010 624**	**14 201 456**	**12 224 332**
Kiadások																
Személyi juttatások (K1)	239 232	239 232	239 232	263 174	244 151	292 458	245 996	-16 350	214 197	207 377	218 228	260 955	**2 647 882**	**2 936 083**	**2 935 731**	**2 647 882**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 428	33 428	33 428	52 549	30 016	30 335	51 230	-13 545	28 572	32 710	25 481	28 581	**366 213**	**396 289**	**414 836**	**366 213**
Dologi kiadások (K3)	195 359	195 359	195 359	197 767	200 478	175 394	206 311	16 739	129 362	262 851	224 628	332 248	**2 331 855**	**2 436 313**	**2 792 518**	**2 331 855**
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	3 051	3 051	3 051	3 190	3 808	3 322	3 367	17 445	5 115	3 384	3 899	3 314	**55 997**	**154 500**	**124 500**	**55 997**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	376 976	376 976	376 976	297 559	293 172	407 977	562 392	289 681	284 284	257 586	259 855	345 681	**4 129 115**	**4 002 012**	**4 284 584**	**4 129 115**
Beruházások (K6)	42 863	42 863	42 863	87 387	22 614	12 922	33 664	9 141	13 291	5 966	10 134	7 350	**331 058**	**719 335**	**565 804**	**331 058**
Felújítások (K7)	741	741	741									880	**3 103**	**15 175**	**48 777**	**3 103**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	12 311	12 311	12 311	2 019	200		72 423				47 933	406	**159 914**	**209 403**	**389 499**	**159 914**
Finanszírozási kiadások (K9)	301 297	301 297	301 297			-225 965		240 005	313 525			22 902	**1 254 358**	**141 514**	**2 645 207**	**1 254 358**
Kiadások összesen	**1 205 258**	**1 205 258**	**1 205 258**	**903 645**	**794 439**	**696 443**	**1 175 383**	**543 116**	**988 346**	**769 874**	**790 158**	**1 002 317**	**11 279 495**	**11 010 624**	**14 201 456**	**11 279 495**

19. melléklet

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	395 475	11 480
2.	Telekadó	161 958	44 883
3.	Iparűzési adó	3 907 869	38 960
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	230	230
9.	Óvodák térítésmentes használata	339	339
10.	Szekszárdi diákok nyári táboroztatása	3 500	4 341
11.	**Összesen:**	**4 543 142**	**174 004**

20. melléklet

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

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	**Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)**							
2.	Rövid lejáratú- tőke							
3.	Rövid lejáratú kamat							
4.	Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték							
5.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)**		**392 659**	**92 855**	**77 478**	**72 320**	**438 518**	**1 073 830**
6.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke	2014	174 213	38 714	38 714	38 714	309 645	600 000
7.	Felhalmozási célú hitel - kamat	2014	218 446	46 579	36 800	31 500	121 600	454 925
8.	Lízingdíjak	2024		7 562	1 964	2 106	7 273	18 905
9.	**Projektek feladatonként**							
10.	**Háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés**			677 405				**677 405**
11.	**Összesen (1+4+7+9)**		**392 659**	**770 260**	**77 478**	**72 320**	**438 518**	**1 751 235**

21. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

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

adatok ezer Ft-ban

	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	2 647 882	3 066 800	3 160 200	3 164 150	**12 039 032**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	366 213	419 501	419 930	420 050	**1 625 694**
Dologi kiadások (K3)	2 331 855	2 531 250	2 316 900	2 319 800	**9 499 805**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	55 997	128 050	128 650	129 010	**441 707**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 129 115	1 940 320	1 590 600	1 605 800	**9 265 835**
Működési kiadások összesen	**9 531 062**	**8 085 921**	**7 616 280**	**7 638 810**	**32 872 073**
Beruházások (K6)	331 058	827 680	955 100	980 500	**3 094 338**
Felújítások (K7)	3 103	365 300	396 500	401 300	**1 166 203**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	159 914	11 000	11 500	11 650	**194 064**
Felhalmozási kiadások összesen	**494 075**	**1 203 980**	**1 363 100**	**1 393 450**	**4 454 605**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)	**10 025 137**	**9 289 901**	**8 979 380**	**9 032 260**	**37 326 678**
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**1 254 358**	**96 600**	**96 250**	**96 630**	**1 543 838**
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**11 279 495**	**9 386 501**	**9 075 630**	**9 128 890**	**38 870 516**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 880 504	4 692 451	4 141 820	4 157 380	**16 872 155**
Közhatalmi bevételek (B3)	4 394 937	3 425 000	3 428 000	3 432 000	**14 679 937**
Működési bevételek (B4)	762 056	669 250	680 600	695 350	**2 807 256**
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	32 826	5 350	5 550	5 650	**49 376**
					0
Működési bevételek összesen	**9 070 323**	**8 792 051**	**8 255 970**	**8 290 380**	**34 408 724**
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	35 634	562 300	783 600	802 600	**2 184 134**
Felhalmozási bevételek (B5)	192 876	3 250	6 500	6 950	**209 576**
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	51 905	28 900	29 560	28 960	**139 325**
Felhalmozási bevételek összesen	**280 415**	**594 450**	**819 660**	**838 510**	**2 533 035**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	**9 350 738**	**9 386 501**	**9 075 630**	**9 128 890**	**36 941 759**
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	**2 873 594**				**2 873 594**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**12 224 332**	**9 386 501**	**9 075 630**	**9 128 890**	**39 815 353**

22. melléklet

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

23. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. Törvény 8. § (1)-(2) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügylet felső határa

Önkormányzat saját bevételei	**2024. év**	**2025. év**	**2026. év**	**2027. év**	**Összesen**
A helyi adóból származó bevétel	4 382 100	4 236 000	4 246 000	4 259 000	17 123 100
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	363 900	239 100	239 250	240 150	1 082 400
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel					0
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	220 410	74 000	73 400	71 500	439 310
Bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	11 000	15 000	15 000	15 000	56 000
A kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.					0
Összesen:	4 977 410	4 564 100	4 573 650	4 585 650	18 700 810
Tárgy évi saját bevétel 50%- a	**2 488 705**	**2 282 050**	**2 286 825**	**2 292 825**	**9 350 405**
Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke					0
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	387 073	348 359	309 645	270 931	1 316 008
A számvitelről szóló törv. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás na kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára					0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke					0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött	127				127
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár					0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	677 405				677 405
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti beté és azok összege					0
Összesen:	**1 064 605**	**348 359**	**309 645**	**270 931**	**1 993 540**
Egyenleg:	**1 424 100**	**1 933 691**	**1 977 180**	**2 021 894**	**7 356 865**

24. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Vagyonkimutatás

Adatok ezer forintban

E s z k ö z ö k	állományi érték		Változás
	Előző év	Tárgyév	%-a
A/I.Immateriális javak	**25 924**	**15 143**	**58,4%**
I.1.Vagyoni értékű jogok	1 550	3 614	233,2%
I.2. Szellemi termékek	24 374	11 529	47,3%
A/II.Tárgyi eszközök összesen	**39 968 441**	**38 895 457**	**97,3%**
1.Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	***37 555 983***	***36 680 143***	***97,7%***
I.1.Forgalomképtelen ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok	*23 425 647*	*22 843 700*	97,5%
I.1.1.Kizárólag nemzeti vagyonba tartozó földek, telkek	12 193 350	12 153 410	99,7%
I.1.2. Kizárólag nemzeti vagyonba tartozó egyéb épületek			
I.1.3. Kizárólag nemzeti vagyonba tartozó egyéb építmények	10 889 400	10 360 357	95,1%
I.1.4.Üzemeltetésre átadott forgalomképtelen ingatlanok	341 897	329 933	96,5%
I.2. Korlátozottan forgalomképtelen ingatlanok	*9 447 646*	*9 229 563*	97,7%
I.2.1.Termőföldek, telkek	559 515	478 930	85,6%
I.2.2.Épületek	5 901 714	3 002 684	50,9%
I.2.3.Erdők	208	208	100,0%
I.2.4.Egyép építmények	2 167 571	2 094 151	96,6%
I.2.5.Műemlék ingatlanok			
I.2.6. Korl forgalomképes ingatlanokhoz kapcs. vagyoni é.jog	86 753	72 399	83,5%
I.2.7.Üzemeltetésre átadott korlátozottan forgalomképes ing.	731 885	3 581 191	489,3%
I.3.Törzsvagyonba nem tartozó üzleti ingatlanok	*4 682 690*	*4 606 880*	98,4%
I.3.1.Termőföldek, telkek	1 646 440	1 629 261	99,0%
I.3.2.Épületek	1 944 325	1 635 777	84,1%
I.3.3.Erdők	2 100	2 100	100,0%
I.3.4.Egyéb építmények	406 603	392 205	96,5%
I.3.5. Üzemeltetésre átadott üzleti ingatlanok	683 222	947 537	138,7%
2.Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	***599 422***	***701 065***	***117,0%***
3.Tenyészállatok			
4.Beruházások,felújítások	**1 813 036**	**1 514 249**	**83,5%**
5.Beruh-ra adott előlegek	**0**	**0**	
6.1.Forgalomképtelen eszk.létesít. irányuló beruh.adott előleg			
6.2.Korl.forg.képes eszk.létesít. irányuló beruh.adott előleg			
6.3.Üzleti eszk.létesítésére irány. beruh.adott előleg			
6.Állami készletek, tartralékok			
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése/üzleti/			
A/III.Befektetett pénzügyi eszközök	**3 123 767**	**3 030 514**	**97,0%**
1.Egyéb tartós részesedés/üzleti/	3 123 767	3 030 514	97,0%
2.T.hit.értékpapír/üzleti/			
3.Tartósan adott kölcsön/üzleti/			
4.Hosszú lejáratú bankbetétek/üzleti/			
5.Egyéb hosszú lejáratú követelések/üzleti/			
6.Befektetett pénz. eszközök értékhelyesbítése/üzleti/			
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	**2 576 852**	**2 522 032**	
A.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**45 694 984**	**44 463 146**	**97,3%**
B/I.Készletek összesen /üzleti/	29 631	22 929	77,4%
B/II.Értékpapírok összesen	0	0	
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**29 631**	**22 929**	**77,4%**
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 610	1 608	99,9%
C/III. Forintszámlák	1 819 990	1 165 707	64,1%
C/PÉNZESZKÖZÖK	**1 821 600**	**1 167 315**	**64,1%**
D/I.Költségvetési évben esedékes követelések	160 895	308 293	191,6%
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 855 662	2 041 664	110,0%
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 850 978	2 828 838	99,2%
D/ KÖVETELÉSEK	**4 867 535**	**5 178 795**	106,4%
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**-21 111**	**-571**	0,0%
F/AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	148 588	250 172	168,4%
E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N	**52 541 227**	**51 081 786**	97,2%

F o r r á s o k	állományi érték		Változás
	Előző év	Tárgy év	%-a
I.Nemzeti vagyon induláskori értéke	49 558 668	49 575 050	100,0%
II.Nemzeti vagyon változásai	6 356 977	6 236 536	98,1%
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	873 715	856 493	98,0%
IV. Felhalmozott eredmény	-9 146 029	-17 106 343	0,0%
V. Mérleg szerinti eredmény	-7 982 073	-921 138	0,0%
G/ SAJÁT TŐKE	**39 661 258**	**38 640 598**	**97,4%**
I.Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	70 607	55 906	79,2%
II.Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	679 177	816 537	120,2%
III.Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	426 808	458 719	107,5%
H)KÖTELEZETTSÉGEK	**1 176 592**	**1 331 162**	113,1%
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**11 703 377**	**11 110 026**	94,9%
F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N	**52 541 227**	**51 081 786**	97,2%

Tájékozatató adatok a 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet 30.§ (1)-(3) bekezdése alapján: Használatban lévő, de teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke /adatok ezer forintban/	
Inmateriális javak	100 483
Ingatlanok	36 334
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 398 404

Az tételes ingatlanvagyon kataszter a Gazdasági Igazgatóságon tekinthető meg.

25. melléklet

Vagyoni helyzet mutatói			
M u t a t ó	**Előző év**	**Tárgyév**	**Változás**
Befektetett eszközök aránya	86,97%	87,04%	0,07%
Forgóeszközök aránya	13,03%	12,96%	-0,07%
Tőkeerősség	75,49%	75,64%	0,16%
Kötelezettségek aránya	2,24%	2,61%	0,37%
Saját tőke növekedési mutató	80,03%	77,94%	-2,09%

Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató	12,27%	13,40%	1,13%
Adósságállomány aránya	2,97%	3,44%	0,48%

b) Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató	4,59%	3,02%	-1,57%

27. melléklet

Vagyonkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2024. december 31.			
Sorszám	**Megnevezés**	**Mennyiség (db)**	**Értéke (E Ft)**
1.	Képzőművészeti alkotások	43	18 044
2.	Régészeti leletek	0	0
3.	Emlékmű	10	28 390
4.	Szobrok	13	38 590
5.	Egyéb képzőművészeti alkotások	13	15 468
6.	Gyűjtemények	1	1 250
	Összesen:		**101 742**

28. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat
Pénzeszközök változása
Tájékoztató adatok a 2011. évi CXCV. tv. 91. § (2) bekezdése alapján

ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. 01.01. nyitó állomány	2024.12.31. záróállomány	Változás összege
1) Forint pénztár	937	902	-35
2) Deviza pénztár	673	706	33
3) Forint számlák	1 819 990	1 165 707	-654 283
Összesen	1 821 600	1 167 315	-654 285

29. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványa	
	ezer Ft-ban
Megnevezés	**2024**
Pénzkészlet 2024.12.31.	**1 090 026**
Teljesített költségvetési bevételek	**11 627 038**
Teljesített költségvetési kiadások	**10 751 960**
Költségvetési maradvány	**875 078**

30. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi intézményi költségvetési maradvány elszámolása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Pénzkészlet 2024.12.31-én	Teljesített költségvetési bevételek	Teljesített költségvetési kiadások	Költségvetési maradvány (B813)	2024. évet terhelő kötelezettségvállalások						Elvonás (K502)	Többletfinan-szírozás (B816)
	1	2	3	4=2-3	Személyi juttatások 5	Járulék 6	Dologi kiadások 7	Egyéb működési célú kiadások 8	Beruházások 9	Összesen 10	11=4-10 (+)	12=4-10 (-)
Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár	15 976	371 201	354 423	16 778	1 761	579	11 569		3 441	17 350		572
Wosinsky Mór Megyei Múzeum	46 912	391 152	358 345	32 807	1 552	623	24 752		5 880	32 807		0
Szekszárdi Gyermeklánc Óvoda		213 636	213 636	0						0		0
Egészségügyi Gondnokság	9 817	402 613	391 654	10 959	1 268	559	8 645			10 472	487	
Városi Bölcsőde	2 568	265 790	263 145	2 645	890	525	1 263			2 678		33
Szekszárd Megyi Jogú Város Polgármesteri Hivatal	1 267	1 297 282	1 291 951	5 331	76 369	11 324	14 124			101 817		96 486
Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten	749	639 534	638 295	1 239	2 823	1287	4 014			8 124		6 885
Szekszárdi 2. Számú Óvoda-Bölcsőde		158 554	158 554	0				0		0	0	0
Intézmények összesen	**77 289**	**3 739 762**	**3 670 003**	**69 759**	**84 663**	**14 897**	**64 367**	**0**	**9 321**	**173 248**	**487**	**103 976**

31. melléklet

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				adatok ezer Ft-ban
1	Megnevezés 2	Konszolidálás előtti összeg 3	Konszolidálás 4	Konszolidált összeg 5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	2 240 938	0	2 240 938
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	32 714	0	32 714
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	11 470	0	11 470
05	Végkielégítés (K1105)	0		0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	22 774	0	22 774
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	62 670	0	62 670
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	1 642	0	1 642
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	20 619	0	20 619
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	10	0	10
12	Szociális támogatások (K1112)	2 502	0	2 502
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	57 281	0	57 281
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	2 452 620	0	2 452 620
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	106 546	0	106 546
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	35 801	0	35 801
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	52 915	0	52 915
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	195 262	0	195 262
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**2 647 882**	**0**	**2 647 882**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)**	**366 213**	**0**	**366 213**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	316 940	0	316 940
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	29 719	0	29 719
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	5 926	0	5 926
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)			0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	13 628	0	13 628
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	14 436	0	14 436
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	58 334	0	58 334
30	Árubeszerzés (K313)	2 199	0	2 199
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	74 969	0	74 969
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	51 793	0	51 793
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	3 405	0	3 405
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	55 198	0	55 198
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	231 446	0	231 446
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	18 993		18 993
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	48 583		48 583
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	23 016		23 016
39	Közüzemi díjak (=35+…+38) (K331)	322 038		322 038
40	Vásárolt élelmezés (K332)	501 492	0	501 492
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	12 711	0	12 711
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	165 093	0	165 093
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	44 853	0	44 853
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	17 978	0	17 978
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	109 700	0	109 700
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	371 464	0	371 464
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	5 069	0	5 069
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	1 527 351	0	1 527 351
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 422	0	3 422
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	1 729	0	1 729

52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	5 151	0	5 151
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	400 131	0	400 131
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	120 940	0	120 940
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	63 805	0	63 805
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	5 744	0	5 744
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+…+61) (K354)	8		8
61	ebből deviza kötelezettségek realizálst árfolyamvesztesége (K354)	8		8
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	84 303	0	84 303
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	669 187	0	669 187
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**2 331 856**	0	**2 331 856**
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+…+123) (K48)	55 997	0	55 997
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	2 840	0	2 840
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	52 297	0	52 297
123	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	860	0	860
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**55 997**	0	**55 997**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	493	0	493
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	917 678	**0**	917 678
129	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	47 701	0	47 701
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	965 872		965 872
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+…+164) (K506)	1 077 102	0	1 077 102
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	10 101	0	10 101
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)		0	0
160	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	15		
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	13 219	0	13 219
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	1 024 767	0	1 024 767
163	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	29 000	0	29 000
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+…+178) (K508)	16 000		16 000
174	ebből: önkormányzati saját tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	16 000		16 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+…+192) (K512)	2 070 140	0	2 070 140
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	4 465	0	4 465
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	135 803	0	135 803
186	ebből: háztartások (K512)	8 212	0	8 212
188	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	677 404		677 404
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	1 235 473	0	1 235 473
190	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	8 783	0	8 783
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**4 129 114**	0	**4 129 114**
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	4 120	0	4 120
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	116 951	0	116 951
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	80 379	0	80 379
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	71 056	0	71 056
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	58 552	**0**	58 552
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**331 058**	0	**331 058**

206	Ingatlanok felújítása (K71)	1 750	0	1 750
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	880	0	880
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	473	0	473
206	**Felújítások (=202+...+205) (K7)**	**3 103**	0	**3 103**
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+…+244) (K84)	110 385	0	110 385
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	110 385		110 385
245	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=246) (K85	47 133		
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+…+271) (K89)	2 396	**0**	2 396
258	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	800		800
264	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	200	0	200
265	ebből: háztartások (K89)	989		989
268	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	407		407
272	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)**	**159 914**		**159 914**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**10 025 137**	**0**	**10 025 137**

32. melléklet

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek				
				adatok ezer Ft-ban
1	Megnevezés 2	Konszolidálás előtti összeg 3	Konszolidálás 4	Konszolidált összeg 5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 974	0	903 974
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	682 632	0	682 632
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 084 558	0	1 084 558
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	274 789	0	274 789
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	1 359 347	0	1 359 347
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	470 374	0	470 374
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	4 555		4 555
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	26 422		26 422
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	3 447 304	0	3 447 304
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	47 701	0	47 701
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+…+44) (B16)	385 499	0	385 499
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	240	0	240
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)		0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	64 635	0	64 635
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	289 339	0	289 339
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	12 149	0	12 149
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	19 136	0	19 136
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)			0
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**3 880 504**	**0**	**3 880 504**
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	9 311		9 311
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+…+80) (B25)	26 323	0	26 323
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	15 725		15 725
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	10 598		10 598
76	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)			
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**35 634**	**0**	**35 634**
108	Vagyoni tipusú adók (=109+…+114) (B34)	501 070	0	501 070
109	ebből: építményadó (B34)	383 995	0	383 995
111	ebből: telekadó (B34)	117 075		117 075
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+…+135) (B351)	3 868 909	0	3 868 909
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	3 868 909	0	3 868 909
145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+…+161) (B355)	13 182	0	13 182

152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	13 182	0	13 182
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	3 882 091	0	3 882 091
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+…+181) (B36)	11 776	0	11 776
170	ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	150		150
174	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	344		344
175	ebből: egyéb bírság (B36)	351		351
179	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	1 533	0	1 533
182	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)**	**4 394 937**	**0**	**4 394 937**
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 703		1 703
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	98 536	0	98 536
185	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	39 045	0	39 045
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	48 840		48 840
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	21 592	0	21 592
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+…+195) (B404)	213 089	0	213 089
191	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	210 752		210 752
192	ebből: önkormányzati vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	1 333		1 333
196	Ellátási díjak (B405)	142 785	0	142 785
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	173 494	0	173 494
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	66 183	0	66 183
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	43	0	43
204	ebből: államháztartáson belül (B4082)	6		6
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	43	0	43
208	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	497		
209	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=210+…+213) (B4092)	2		2
213	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	2		2
214	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=208+209) (B409)	499		499
215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	745	0	745
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	16 139	0	16 139
217	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	289	0	289
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	597	0	597
219	**Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)**	**762 056**	**0**	**762 056**
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	183 060		183 060
223	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	6 483		6 483
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	9 816	0	9 816
230	**Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)**	**192 876**		**192 876**

234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+…+243) (B64)	20 000		20 000
241	ebből: önkormányzati többségi tuljdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	20 000	0	20 000
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+…+255) (B65)	12 826	0	12 826
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	466	0	466
248	ebből: háztartások (B65)	617		
249	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	14		
253	ebből: Európai Unió (B65)	11 729	0	11 729
256	**Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)**	**32 826**	**0**	**32 826**
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+…+269) (B74)	905	0	905
264	ebből: háztartások (B74)	905		905
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+…+281) (B75)	51 000		51 000
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	51 000	0	51 000
282	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+…+260+270) (B7)**	**51 905**	**0**	**51 905**
283	**Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)**	**9 350 738**	**0**	**9 350 738**

33. melléklet

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				adatok ezer Ft-ban
1	Megnevezés 2	Konszolidálás előtti összeg 3	Konszolidálás 4	Konszolidált összeg 5
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	38 714	0	38 714
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	1 109 226	0	1 109 226
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	1 147 940	0	1 147 940
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	102 749	0	102 749
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	3 142 467	-3 142 467	0
22	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	3 669	0	3 669
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+…+23+26) (K91)	4 396 825	-3 142 467	1 254 358
38	**Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)**	**4 396 825**	**-3 142 467**	**1 254 358**

34. melléklet

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek				
				adatok ezer Ft-ban
1	Megnevezés 2	Konszolidálás előtti összeg 3	Konszolidálás 4	Konszolidált összeg 5
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	1 109 226	0	1 109 226
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	1 109 226	0	1 109 226
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 654 635		1 654 635
13	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	1 654 635	0	1 654 635
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	109 733		109 733
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	3 142 467	-3 142 467	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+…+18+21) (B81)	6 016 061	-3 142 467	2 873 594
31	**Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)**	**6 016 061**	**-3 142 467**	**2 873 594**

35. melléklet

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
				adatok ezer Ft-ban
1	Megnevezés 2	Konszolidálás előtti összeg 3	Konszolidálás 4	Konszolidált összeg 5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	15 143	0	15 143
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	38 894 977	0	38 894 977
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 030 514	0	3 030 514
04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	2 522 032		
05	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**44 462 666**	**0**	**44 462 666**
06	B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	22 929	0	22 929
08	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**22 929**	**0**	**22 929**
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 607	0	1 607
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	1 165 707	0	1 165 707
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**1 167 314**	**0**	**1 167 314**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	308 085	0	308 085
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)	2 041 664	0	2 041 664
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	2 828 147	0	2 828 147
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**5 177 896**	**0**	**5 177 896**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**-1 208**	**0**	**-1 208**
18	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**250 172**	**0**	**250 172**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**51 079 769**	**0**	**51 079 769**
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	56 651 358	0	56 651 358
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-17 049 366	0	-17 049 366
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-960 554	0	-960 554
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**38 641 438**	**0**	**38 641 438**
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)	53 740	0	53 740
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)	816 537	0	816 537
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)	458 028	0	458 028
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**1 328 305**	**0**	**1 328 305**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**11 110 026**	**0**	**11 110 026**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**51 079 769**	**0**	**51 079 769**

36. melléklet

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 617 785	0	4 617 785
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	343 835	0	343 835
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	251 002	0	251 002
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**5 212 622**	**0**	**5 212 622**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-914	0	-914
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	827	0	827
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**-87**	**0**	**-87**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 589 772	-3 142 467	3 447 305
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	488 809	0	488 809
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	613 661	0	613 661
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	349 239	0	349 239
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**8 041 481**	**-3 142 467**	**4 899 014**
13	10 Anyagköltség	78 914	0	78 914
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 560 009	0	1 560 009
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke			
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	45 591	0	45 591
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**1 684 514**	**0**	**1 684 514**
18	14 Bérköltség	2 304 241	0	2 304 241
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	370 969	0	370 969
20	16 Bérjárulékok	374 039	0	374 039
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**3 049 249**	**0**	**3 049 249**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**1 202 825**	**0**	**1 202 825**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**8 082 301**	**-3 125 242**	**4 957 059**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-764 873**	**0**	**-764 873**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	234	0	234
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	567	0	567
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	65	0	65
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**801**	**0**	**801**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	63 805	0	63 805
36.	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	93 253		
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	8		
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**157 066**	**0**	**157 066**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-156 265**	**0**	**-156 265**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-921 138**	**0**	**-921 138**

37. melléklet

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

Tájékoztató adatok a 2011. évi CXCV. tv. 91. § (2) bekezdése alapján

ezer Ft-ban

Sor-szám	Cégjegyzék-szám	Cég megnevezése	Önkormányzat tulajdoni hányada (%)	Jegyzett tőke 2024.12.31-én	Mérleg szerinti részesedés		Változás	Rövid-és hosszúlejáratú kötelezettségek 2024.12.31-én
					2023	2024	2023-2024	
1.	1709001815	Szekszárdi Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság	100	429 270	429 270	429 270	0	156 760
2.	1709002090	Szekszárdi Víz- és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság	100	679 020	679 020	679 020	0	
3.	1709003352	Szekszárdi Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság	98,65	224 000	220 976	220 976	0	2 609 316
4.	1709004108	Alisca Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	100	287 200	287 200	287 200	0	180 620
5.	1709004980	KT-DINAMIC Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	67	9 190	6 157	6 157	0	32 984
6.	1709006033	Szekszárdi Diákétkeztetéti Korlátolt Felelősségű Társaság	100	58 700	58 700	58 700	0	
7.	1709007078	Szekszárdi Közétkeztetési Kft	100	3 000	3 000	3 000	0	
8.	1709008858	Szekszárdi Sportközpont Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	100	3 100	3 100	3 100	0	143 392
9.	1709010782	Szekszárdi Távhőszolgáltató Nonprofit Kft.	100	180 000	180 000	180 000	0	845 945
10.	1709011352	Szekszárdi Közművelődési Szolgáltató Kft.	100	3 100	3 100	3 100		89 151
.		**Összesen:**		**1 873 480**	**1 867 423**	**1 867 423**	**0**	**3 969 017**

S Z Ö V E G E S B E S Z Á M O L Ó A 2 0 2 4 . É V I K Ö L T S É G V E T É S P É N Z Ü G Y I T E L J E S Í T É S É R Ő L

I. Általános rész

I.1. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL ELLÁTOTT FELADATOK ÉRTÉKELÉSE

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírja az önkormányzatok részére a közfeladatok körében ellátandó feladatokat. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata ezen feladatokat saját feladatként, intézményrendszer működtetése révén, társulás székhelyeként, illetve önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok révén látja el.

A törvény szerint a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a kötelező feladatok biztonságos, magas színvonalú ellátására törekszik. Emellett számos olyan feladatról is gondoskodik, mely nem törvényben előírt kötelezettsége, amelyet önként vállalt a helyi közösség, helyi civil szervezetek szolgálatában.

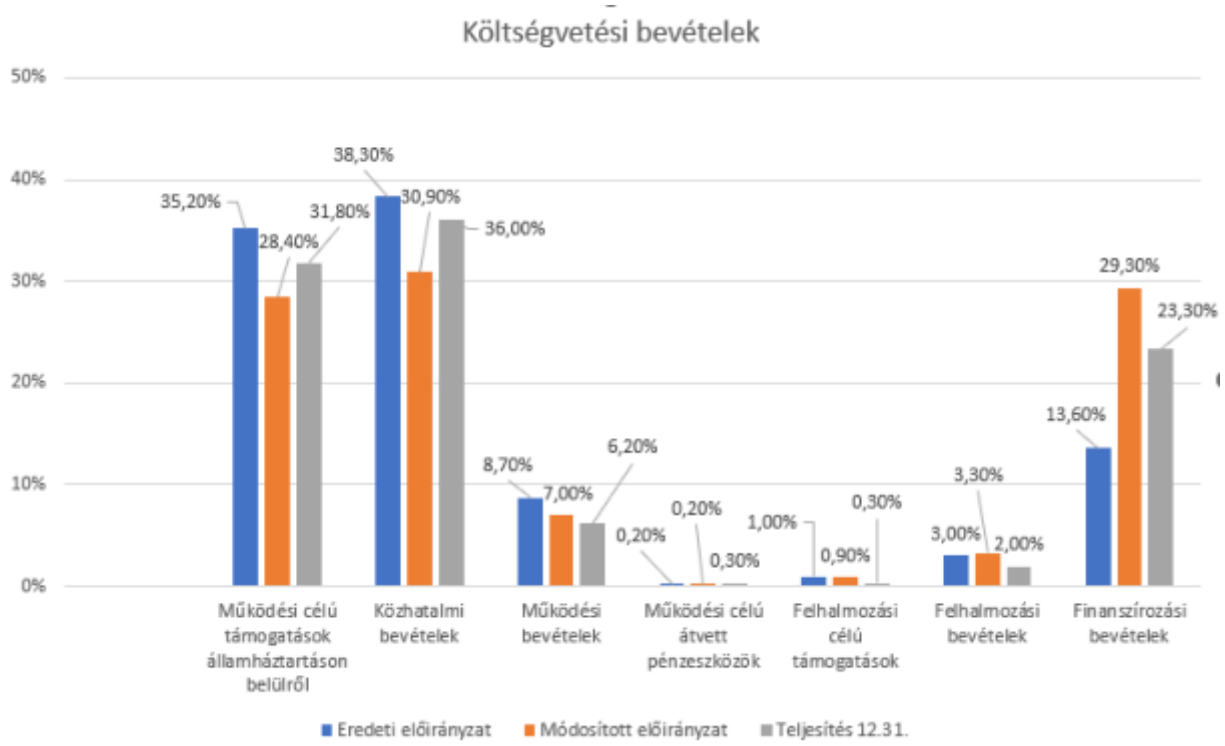
Az önkormányzat, és az általa fenntartott intézmények **2024. évi zárszámadásának bevételi főösszege 12 224 332 ezer Ft, kiadási főösszege 11 279 495 ezer Ft** összeggel kerül megállapításra (4. melléklet).

A/ B E V É T E L E K

Az önkormányzat, valamint az önkormányzat által fenntartott intézmények bevételeinek aránya 2024. évben az alábbiak szerint teljesült:

Költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35,2 %	28,4 %	31,8 %
Közhatalmi bevételek	38,3 %	30,9 %	36,0 %
Működési bevételek	8,7 %	7,0 %	6,2%
Működési célú átvett pénzeszközök	0,2%	0,2 %	0,3 %
Felhalmozási célú támogatások	1,0 %	0,9 %	0,3%

Felhalmozási bevételek	3,0 %	3,3 %	2,0 %
Finanszírozási bevételek	13,6 %	29,3 %	23,3 %
Összesen:	100 %	100 %	100 %



A bevételek jelentős részét az államháztartáson belül kapott működési célú támogatások teszik ki 31,8 % arányban. Az államháztartáson belüli támogatások közül az önkormányzat központi költségvetésből származó bevétele 3 447 304 ezer Ft, a módosított költségvetési előirányzathoz viszonyított teljesülése 100,0 %.

Az önkormányzat **2024. évi zárszámadásának bevételi főösszege 11 627 038 ezer Ft, kiadási főösszege 10 751 960 ezer Ft** összeggel kerül megállapításra (5. melléklet).
Az önkormányzatnál a működési-felhalmozási bevételek aránya 97,6-2,4 %.

A zárszámadási rendelettervezet 9. mellékletében kimutatott, - év közben két alkalommal módosított - feladatmutatókhoz kötött állami támogatásokon kívül Önkormányzatunk az alábbi támogatásokban részesült:

- 2023. évi zárszámadásból keletkező állami támogatás 26 422 ezer Ft
- Nem közművel összegyűjtött szennyvízhez kapcsolódó 4 555 ezer Ft

Az Államháztartáson belüli támogatások az alábbiak szerint alakultak, (teljesülés 27,2 %):

- Utcai szociális munka támogatása 8 823 ezer Ft
- Közfoglalkoztatás támogatása 1 581 ezer Ft

-	Nyári diákmunka támogatása	4 487 ezer Ft
-	Bursa Hungarica támogatás fel nem használt része	240 ezer Ft
-	Tisztítsuk meg az országot program támogatása	15 797 ezer Ft
-	Slachta Margit NSZI támogatása	2 621 ezer Ft
-	Települések hozzájárulása a közösen ellátott feladatokhoz	17 040 ezer Ft
-	Mezei őrszolgálat támogatása	4 726 ezer Ft
-	Ilyés Gyula Könyvtár fel nem használt támogatás	500 ezer Ft
-	Tolna Vármegyei Önkormányzat KEF támogatás	700 ezer Ft

Az önkormányzat működési bevételei teljesülésének mértéke 79,7 %. Ezen belül az áru-és készletértékesítés ellenértékének bevétele 124 ezer Ft, mely az önkormányzat által könyv és munkafüzet értékesítéséből realizálódott. A szolgáltatások bevételének teljesítése 70,5 %. A szolgáltatások bevételei között a közterülethasználati díjak, parkolók bérleti díja, az önkormányzat tulajdonában álló buszok használati díja, közterületek reklámcélú használatának díja, a Kölyökmenza Kft részére a közoktatási intézményekben lévő konyhák rezsiköltsége, sírhely megváltás bevétele szerepel.
Tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, közvetített szolgáltatások bevételei kismértékben elmaradnak az előirányzott összegtől.
A közvetített szolgáltatások között főként az önkormányzati intézmények külső takarításának, fénymásolásának, pénz- és értékszállításának, futárszolgálatának díja, foglalkozás egészségügyi szolgáltatásának, rezsi költségek, bevételei szerepelnek. Szintén ezen a soron az önkormányzatunk által elrendelt köztemetéseknek az elhunyt lakóhelye szerint illetékes önkormányzat által utólag megfizetett költségéből származó bevétel.
Tulajdonosi bevételként kerül kimutatásra a földhaszonbérlet bevétele 1 004 ezer Ft, a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft által fizetett közterületi parkolók üzemeltetésének bevétele 205 826 ezer Ft összegben, mélygarázs hasznosítás bevétele 4 927 ezer Ft, vagyonkezelésbe adási díj (Ipari Park) bevétele 1 333 ezer Ft.
Az tervezett általános forgalmi adó visszatérítésének bevétele 160 358 ezer Ft összegben teljesült, a teljesítés mértéke 82,0 %.
Az egyéb működési bevételek között került kimutatásra az ASP járványügyi intézkedés, valamint az állati hulladék átvételének bevétele 4 069 ezer Ft értékben.
A Diákétkeztetési KFT által visszafizetésre került a 20 000 ezer Ft támogatás. A köztemetések, jogosulatlanul felvett települési támogatások visszafizetésének összege 833 ezer Ft.

A működési bevételek jelentős része a **közhatalmi bevételekből** adódik.

A saját bevételek döntő hányadát biztosító helyi adók körét a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) határozza meg. A Htv. felhatalmazása alapján pedig a helyi önkormányzat képviselő-testülete dönt az adott adófajta bevezetéséről, az adó mértékéről, illetve az adható kedvezményekről, mentességekről.
A jogszabályok lehetőséget teremtenek az önkormányzat számára a helyi adópolitika kialakítására, a szuverén adóztatási jog gyakorlására.

A Htv. rendelkezései alapján Szekszárdon a következő adónemek kerültek bevezetésre:

- helyi iparűzési adó (1992. január 1-jei hatállyal);
- idegenforgalmi adó (2001. január 1-jei hatállyal);
- építményadó (2012. június 1-jei hatállyal);
- telekadó (2012. június 1-jei hatállyal).

A helyi adóztatás fő célja, hogy az önkormányzatoknak olyan forrásaik legyenek, amelyek folyamatos bevételként jelennek meg, finanszírozzák az önkormányzatok kötelező és önként vállalt feladatait, igénybe vett szolgáltatásait.
Az önkormányzati adóhatóság (a továbbiakban: adóhatóság) látja el az önkormányzat és a hivatal működéséhez szükséges saját források jelentős részének beszedését, egyben más, az állam által az önkormányzathoz telepített hatósági feladatokat is végez (adók módjára behajtandó köztartozások, közigazgatási eljárási illetékek beszedése, hatósági bizonyítványok kiállítása stb.).

A 2024-es adóévre vonatkozó költségvetési előirányzatok tervezett adatait és a ténylegesen befolyt helyi adóösszegeket az alábbi táblázat tartalmazza:

A költségvetési előirányzat teljesülése (adatok ezer Ft-ban)

Adónem	Módosított előirányzat	Költségvetési számlára utalt bevétel	Teljesítés
Helyi iparűzési adó	3 868 000	3 868 909	100,02 %
Építményadó	385 000	383 995	99,7 %
Telekadó	116 000	117 075	100,9 %
Idegenforgalmi adó	13 100	13 182	100,60 %
Pótlék, bírság	11 000	11 776	107,10 %
Összesen	**4 393 100**	**4 394 937**	**100,04 %**

Helyi iparűzési adó

A helyi adóbevételeken belül az iparűzési adó kiemelkedő, meghatározó szerepe továbbra is fennáll, alapvetően befolyásolja az adóbevételek nagyságát. Iparűzési adó fizetési kötelezettség terheli az önkormányzat illetékességi területén végzett vállalkozási tevékenységet. Az adókötelezettség az iparűzési tevékenység megkezdésének napjával keletkezik és a tevékenység megszüntetésének napjával szűnik meg.

Az iparűzési adóalap kiszámításának menetét a Htv. határozza meg. Az általános szabályok alapján a következők szerint állapítható meg az adó alapja: a vállalkozás nettó árbevétele, csökkentve az eladott áruk beszerzési értéke és a közvetített szolgáltatások értéke (nettó árbevétel nagyságától függően sávosan csökkenő) együttes összegével, az alvállalkozói teljesítések értékével, az anyagköltséggel, valamint az alapkutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés adóévben elszámolt közvetlen költségével. A Htv. – bizonyos törvényi

feltételek fennállása esetén – ettől eltérő adóalap megállapításra is lehetőséget biztosít, melynek választása a vállalkozó adóalany bevallás benyújtásáig meghozott döntésétől függ. Ezeket jellemzően a kisebb vállalkozások, valamint az általánostól eltérő adózási módot választó adóalanyok alkalmazzák. Az iparűzési adó mértéke Szekszárdon megfelel a törvényi maximumnak: az adóalap 2 %-a.

A vonatkozó jogszabály előírásai alapján az adófizetési kötelezettség nagyrészt előlegfizetésben testesül meg március 15-i és szeptember 15-i törvény által előírt határidőig. A korábbi ún. – decemberben hónapban esedékes – feltöltési kötelezettség eltörlésével az adózók összessége bevételtől függetlenül az adóbevallás benyújtásának határnapjáig, azaz 2025. május 31-ig fizethetik meg a pozitív adókülönbözetet.

A 2024. évi iparűzési adóbevétel tervezése az előző időszak teljesítményéből kiindulva a 2023. évben nyújtott támogatás figyelembevétele nélkül történt, mely eredményeképpen – évközi módosítással is számolva – 3 868 millió forint összegben került meghatározásra a módosított bevételi előirányzat, nagyságrendileg pedig 3 869 millió forint folyt be, mely kb. egy millió forinttal haladja meg a tervezettet. Az adózói kör vizsgálata alapján ennek egyik oka, hogy a nagyobb adóteljesítménnyel rendelkező vállalkozói körben csak mérsékelt visszaesés volt tapasztalható a gazdaságot érintő nehézségek ellenére.

<u>Építményadó</u>

A 2012. június 1-jétől bevezetésre került építmény- és telekadó a településen ingatlan tulajdonnal rendelkező polgárokra és vállalkozásokra – eltérő mértékben, de egyaránt – adókötelezettséget ró. A Htv. alapján kétféle adóztatási módra van lehetőség, melyből a hasznos alapterület alapján történő adóztatásról döntött a Közgyűlés.

Az építményadó az az adónem, mely a lakosság széles körét érinti, mivel az adó tárgya a lakás és a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész egyaránt. Az adó bevezetésekor és az azóta eltelt időszakban is alapvető cél volt, hogy a közterhekhez valamennyi szekszárdi ingatlan-tulajdonos járuljon hozzá, ugyanakkor a lakosság széles körének ne jelentsen magas terhet az éves adó megfizetése. Erre tekintettel a 18/2012.(IV.12.) számú építményadó rendeletben (építményadó rendelet), az ingatlan funkciójától függően, több adómérték alkalmazásáról döntött a testület. Az építményadó mértéke 0-1 650 Ft/ m^2 között mozog, míg 2024-ben a törvényi adómaximum 2.508 Ft/m^2 volt.

Vállalkozók esetében a Htv. kifejezetten tiltja a vállalkozási célú ingatlanok utáni adóelőny biztosítását, tehát részükre semmiféle kedvezmény, mentesség nem adható. Arra azonban lehetősége van az önkormányzatnak, hogy a településen működő, eltérő tevékenységű, illetve eltérő területi elhelyezkedésű vállalkozások részére eltérő adómértéket állapítson meg.

Az előirányzat a 2023-as adóév adatait alapul véve 385 millió forinttal tervezett 2024-re építményadó tekintetében, a befolyt összeg ehhez képest egy millió forinttal kevesebb, 384 millió forint volt.

Telekadó

A Htv. 17. §-a szerint adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő telek.
Telekadónemben a vonatkozó jogszabályok keretein belül szintén többféle adómérték került bevezetésre a telek hasznosításától függően. A vállalkozási célú telkek éves adómértéke 0 és 250 Ft/m^2 között van.
Telekadó alól a lakosság széles köre adómentességben részesül amennyiben a telken lévő felépítmény után építményadó fizetési kötelezettség terheli, vagy ha a telek 4 éven belül lakóépülettel beépítésre kerül.
Adómentességre jogosult telkek száma a benyújtott adóbevallások alapján 1 478 db, a mentes adóösszeg 27,2 millió forint.

A 2024. adóévtől alkalmazható 448 Ft/m^2 éves adómérték maximumhoz képest a helyi rendelet 0-80 Ft/m2 adómértékeket tartalmaz, míg a kiemelt övezetekben 250 Ft/m2 az adó mértéke.

Telekadónemben a módosított előirányzat 2024-re 116 millió forint volt, míg ehhez képest 1,1 millió forinttal több folyt be az önkormányzathoz, vagyis 117,1 millió forint.

Mindkét vagyoni típusú adónem jellemzője, hogy az adóalanyok jelentős hányadát kitevő magánszemélyek részére a törvényi maximumokhoz képest alacsony adómérték került megállapításra, mely 2013. óta nem változott.

Idegenforgalmi adó

Idegenforgalmi adóban adókötelezettség terheli azt a magánszemélyt, aki nem állandó lakosként az önkormányzat illetékességi területén legalább egy vendégéjszakát eltölt.
Ennek alapján a 2001. évtől hatályban lévő idegenforgalmi adó a település állandó lakosait nem érinti. Az idegenforgalmi adót az adó beszedésre kötelezett (szállásadó) szedi be a vendégtől, majd benyújtja az adóbevallást és az idegenforgalmi adószámlára megfizeti a beszedett adót. Idegenforgalmi adóban a Htv. és Kormányrendelet által biztosított mentességeken túl Szekszárdon adómentes a 70. életévét betöltött személy is.
Az adó mértéke 400 Ft/fő/ vendégéjszaka.

Bár Szekszárd közel sem bír olyan jelentőségű az idegenforgalommal, mint pl. a Balaton környéki települések, nagyobb megyeszékhelyek, azért az ebből befolyó adóbevétel az évek során folyamatosan emelkedett. A koronavírus járványból eredő szigorítások és megszorítások az ebből az adóból befolyt bevétel alapján már nem volt érezhetők, sőt a hazai turizmus fellendülése a Szekszárdra érkező turisták számában is éreztette hatását.

A Htv. adómentes körét Korm.rendelet az Ukrajnából érkező menekültekre terjesztette ki, az ő eltöltött vendégéjszakájuk után idegenforgalmi adó beszedési kötelezettség a szállásadót nem terhelte/nem terheli.

Idegenforgalmi adóból nagyságrendileg 13,2 millió forint folyt be a 2024-es adóévben, ami kb. 0,1 millió forinttal több, mint a tervezett előirányzat (13,1 millió forint).

Talajterhelési díj

Talajterhelési díj fizetésére kötelezett az a kibocsátó, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá. Bár a díj fizetésére kötelezettek köre 2024-ben szélesebb volt, az adókötelezettek köre a város méretéhez viszonyítva csekély. Az talajterhelési díj kapcsán befolyt 2,2 millió forint bevétel a város Környezetvédelmi Alap számláját illeti, melynek felhasználása meghatározott célokhoz kötött.

Pótlék, bírság

A 11 millió forintra módosított költségvetési előirányzat 11,8 millió forint összegben teljesült. Pótlék- és bírságbevételek tervezése a legbizonytalanabb, részben előre nem ismert az adózók fizetési hajlandósága, részben pedig a szolgáltató közigazgatás keretében a jogkövetésre való felhívás és támogatói adóztatás miatt lényegesen kevesebb mulasztási bírság kiszabására nyílik lehetőség.

Összegzés

A fentiek alapján megállapítható, hogy a módosított előirányzat tervezett adatai alapján az önkormányzat nagyságrendileg összesen 4 393,1 millió forint bevételre számított a helyi adók tekintetében, a ténylegesen befolyt összeg pedig kb. 4 394,9 millió forint volt a 2024-es adóév vonatkozásában. Ezek alapján elmondható, hogy a realizált helyi adóbevételek összességében 1,84 millió forinttal haladták meg a költségvetési előirányzatban előre jelzett adatokat.

A helyi adórendeletekben biztosított adókedvezmények, adómentességek (19.melléklet)

A helyi adóztatásban a települési önkormányzatok számára biztosított nagyfokú szabadság nemcsak az adófajták bevezetése, illetve az adómérték meghatározása, hanem – főként magánszemély adóalanyok vonatkozásában – az adókedvezmények, adómentességek biztosítása terén is megvalósul. A Htv. keretszabályaira, egyéb időszakos korlátozásokra azonban ezen a területen is maximálisan figyelemmel kell lenni.

Az adózói terhek enyhítése miatt a főbb adófajták esetében – a közgyűlés döntése alapján – a helyi adó rendeletek bizonyos adózói kör részére kedvezményt, mentességet határoznak meg.

Építményadó

A Htv. 6. § d) pontja felhatalmazása alapján Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az építményadóról szóló 18/2012.(IV.12.) számú rendelete 5. § (2) bekezdésében foglaltak szerint 50 % adókedvezmény illeti meg az egyedül élő nyugdíjas magánszemélyt a lakás céljára szolgáló olyan építménye után, amely a kedvezményezettnek a lakcímnyilvántartás szerint bejelentett lakóhelye, és amelyet ténylegesen (életvitelszerűen) is lakóhelyéül használ. Adómentesség jár továbbá a lakóingatlannal azonos helyrajzi számon lévő gazdasági épület után, ha az nem szolgál vállalkozási célt, valamint a Htv. 13. §-a, illetve az építményadó rendelet 5. §-a alapján meghatározott további esetekben (szükséglakás, műemlék, ingatlannyilvántartás szerinti állattartásra vagy növénytermelésre szolgáló építmény / társasház közös helyiségei stb.)
2024-ben építményadóval kapcsolatos adómentességet és adókedvezményt 11,5 millió forint értékben vettek igénybe arra jogosult adózók.

Telekadó

Szintén a Htv. 6. § d) pontja alapján biztosított adómenteséget Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a telekadóról szóló 19/2012.(IV.12.) számú rendelet 5. § a) pontjában a magánszemély adózók részére, mely szerint mentes az adó alól a magánszemély tulajdonában lévő telek abban az adóévben, amikor az adóalanyt a földhivatali nyilvántartás szerint az ugyanazon a helyrajzi számon található, nem vállalkozási célú építmény után ugyanarra az adóévre vonatkozóan építményadó fizetési kötelezettség terheli.
A biztosított mentesség összege 27,2 millió forint volt.

Építmény, - és telekadó esetében a vállalkozók üzleti célú ingatlanai után adóelőny nem adható.

Iparűzési adó

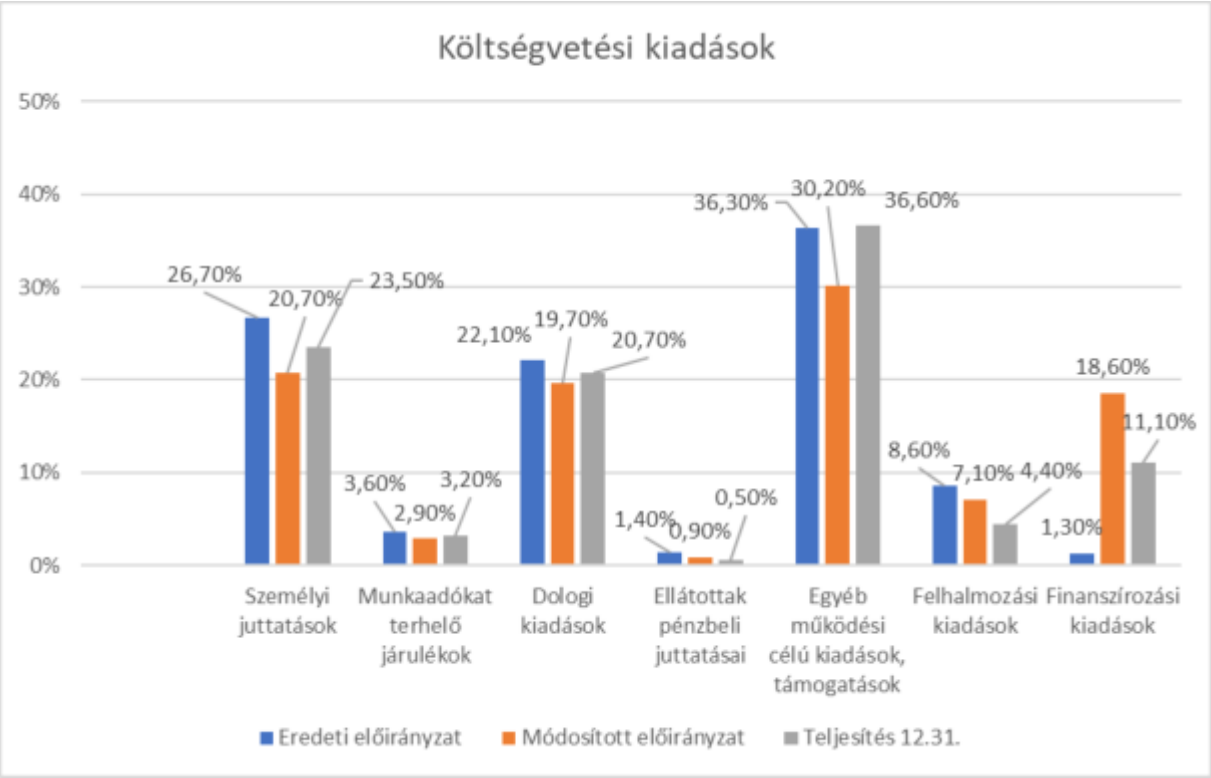
A Htv. 39/C. § (1) bekezdés alapján az önkormányzat rendeletében a törvény rendelkezéseinek megfelelően jogosult adómentességet, adókedvezményt megállapítani a vállalkozó számára.
A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) alapján a maximális adómérték 2000. óta 2 %. A Htv. meghatározza az iparűzési adóban nyújtható kedvezmények, mentességek maximális mértékét, valamint azt a kört, mely azt igénybe veheti. Az irányadó jogszabályi rendelkezés alapján Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 26/2009.(XII.22.) rendeletében szabályozta az iparűzési adó mentességre jogosultak körét.

A helyi iparűzési adórendelet alapján kettő, törvény által is engedélyezett kedvezményezetti kör létezik:
- a kisebb vállalkozások adóterheit csökkentendő Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése – az adó bevezetése óta – **adómentességet** biztosított azon vállalkozók részére, akiknek a vállalkozói szintű adóalapja nem haladta meg **a 2 millió forintot**. Az éves bevallások alapján 286 fő adóalany mentes helyi iparűzési adóalapja 254,8 millió forint, mely számukra 2%-os helyi iparűzési adókulccsal kalkulálva nagyságrendileg 5 millió forint adóelőnyt jelent.
- 2016. január 1-jétől nyílt lehetőség a háziorvosok részére is adóelőnyt biztosítani. A helyi rendeleti szabályozás alapján **75 %-os adókedvezményben** részesülnek azon háziorvosok, akik megfelelnek a Htv. előírásainak. A törvényi előírások alapján 1 orvos számára 1,9 millió forint volt az igénybe vett adókedvezmény összesen. Az adókedvezmény azon háziorvosok részére nyújtható, akinek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 20 millió forintot.

B/ K I A D Á S O K

Az önkormányzat, valamint az általa fenntartott intézmények kiadásai közül arányait tekintve a működési kiadások az összes kiadás 84,5 %-át teszik ki.

Költségvetési kiadások	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés 12.31.**
Személyi juttatások	26,7 %	20,7 %	23,5 %
Munkaadókat terhelő járulékok	3,6 %	2,9 %	3,2 %
Dologi kiadások	22,1 %	19,7 %	20,7 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,4 %	0,9 %	0,5 %
Egyéb működési célú kiadások, támogatások	36,3 %	30,2 %	36,6 %
Felhalmozási kiadások	8,6 %	7,1 %	4,4 %
Finanszírozási kiadások	1,3 %	18,6 %	11,1 %
Összesen:	100,0 %	100,0 %	100,0 %



Önkormányzat működési kiadások

Személyi jellegű kiadások (munkabérek, nem rendszeres kifizetések, megbízási díjak, külső személyi juttatások) éves teljesítése 94,1 %, a munkaadót terhelő járulékok teljesítése 53,6 %. Az önkormányzat esetében a személyi juttatásokon belül jelentéktelen a közfoglalkoztatott munkabére. 2024. évben a közfoglalkoztatás keretén belül foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 1 fő. A közfoglalkoztatás terén a személyi juttatások kiadása 1 601 ezer forint volt.

Diákmunkában közel 28 fő diák került foglalkoztatásra egy-egy hónap időtartamra.

Külső személyi juttatások között kerül kimutatásra a választott képviselők tiszteletdíja 106.546 ezer Ft összegben, a projektekkel kapcsolatos juttatások 305 ezer forint összegben. A külső bizottsági tagok tiszteletdíja, nemzeti, önkormányzati rendezvények, illetve a különböző díjazásokkal, kitüntetésekkel kapcsolatos reprezentációs kiadások összege mindösszesen 40 322 ezer Ft.

A **dologi kiadások** teljesülése 1 639 013 ezer Ft, a teljesülés mértéke 90,6 %. Dologi kiadások között szerepelnek a szakmai, üzemeltetési készletbeszerzések, informatikai szolgáltatások, közüzemi díjak, az önkormányzat vásárolt élelmezés költségei, közvetített szolgáltatások, szakmai, illetve üzemeltetési szolgáltatások, az általános forgalmi adó kiadásai. Az önkormányzat önként vállalt feladatai között szerepel a szépkorúak karácsonyi ajándéka 27 679 ezer Ft összegben.

Az önkormányzat látja el az iskolák közétkeztetési feladatát, melynek éves kiadása nettó 369.300 ezer Ft.

Kötelező feladatként biztosítjuk a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését, melynek éves kiadása 1.886 ezer Ft, a feladatra nyújtott állami támogatás 468 ezer Ft.

Az önkormányzati közvetített szolgáltatások során az önkormányzati intézmények pénz- és érték szállításának, futárszolgálatának díja, foglalkozás egészségügyi szolgáltatásának, Egészségügyi Gondnokság, Szekszárdi Ipari Park közüzemi díjak kiadásai szerepelnek. Szintén ezen a soron szerepel az önkormányzatunk által elrendelt köztemetéseknek az elhunyt lakóhelye szerint illetékes önkormányzat által utólag megfizetett költsége, melynek összege mindösszesen nettó 37 111 ezer Ft.

Szakmai szolgáltatásként műszaki tanácsadási, jogi képviseleti, közbeszerzések lebonyolítási, szakértői, pályázatokkal kapcsolatos koncepcióterv készítési szolgáltatásokat vett igénybe az önkormányzat, melynek összege 30 411 ezer Ft.

Az önkormányzat dologi kiadásai között kerül kimutatásra a hosszú lejáratú infrastrukturális hitel 46 579 ezer Ft összegű, valamint az év közben igénybe vett folyószámlahitel 3 586 ezer Ft összegű kamat kiadása.

Egyéb dologi kiadások között szerepelnek a hatósági díjak, perköltségek, igazgatás szolgáltatási díjak, a Volánbusz részére a helyközi autóbuszjáratok által végzett helyi személyszállítás kapcsán fizetett hozzájárulás.

A dologi kiadásokon belül a projektekkel kapcsolatos kiadások összege 103 702 ezer Ft-ban teljesült. Emellett műszaki tanácsadást, közbeszerzési eljárások lebonyolítását, szakértői szolgáltatást vettünk igénybe, rendezvényszervezés, áfa befizetés, illetve szakértői, hatósági eljárási díjakat fizettünk több projektnél.

A dologi kiadások között jelentős összegű a városüzemeltetés dologi kiadását jelentős 603 374 ezer Ft, melyet részletesen külön részben mutatunk be.

Felhalmozási célú kiadásunk teljesítése az önkormányzat illetve intézményei 494 075 ezer Ft, mely összes kiadás 4,4 %-át teszi ki. Az önkormányzat felhalmozási célra 407 082 ezer Ft-ot fordított 2024-ben. Beruházási kiadás 244 065 ezer forint összegben teljesült, a felújítási kiadásaink pedig összesen 3 103 ezer forintot tettek ki. A beruházások, felújítások részletezését a rendelet tervezet 12-13. melléklete tartalmazza. Államháztartáson belül 110 385 ezer forint, mely a projektekkel kapcsolatos visszafizetésekből tevődik össze. Államháztartáson kívül 2 396 ezer forint felhalmozási célú támogatást nyújtott az önkormányzat, kezességvállalásból származó államháztartáson kívülre 47 133 ezer Ft kifizetés történt.

Önkormányzati gépjárművek lízingdíjának költsége 3 669 ezer forint volt.

Beruházási, felújítási kiadásaink között az Európai Unió támogatásából (3 810 ezer Ft), a Modern Városok Programból (94 239 ezer Ft), hazai támogatásokból (76 648 ezer Ft), a saját forrásból (72 471 ezer Ft) finanszírozott kiadások szerepelnek.

Az önkormányzat városüzemeltetési, - fejlesztési feladatainak 2024. évi ellátását – annak jelentőségére tekintettel – külön, részletezve mutatjuk be:

Előirányzat: **897 203,- ezer Ft**
Felhasználás 12.31-ig: **615 751,- ezer Ft**

Az éves felhasználást a következő összesítő táblázatban ismertetjük költség helyenkénti megbontásban.

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12. 31-ig**
Önkormányzati intézmények	34 325	20 932
Helyi utak, hidak üzemeltetése és rekonstrukciója	216 000	140 050
Vízkárelhárítás	91 000	69 525
Települési vízellátás	6 000	6 046
Köztisztaság	30 000	6 040
Energia ellátási feladatok	266 508	261 865
Temetőfenntartás	28 000	20 116
Egyéb város- és községgazdálkodás	130 055	58 087
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás (parkfenntartás)	7 000	341
Állategészségügyi tevékenység	5 715	5 088
Erdőgazdálkodási szolgáltatás	1 000	0
Környezetvédelmi alap	25 900	17 254
Beruházások	55 700	12 377
M i n d ö s s z e s e n :	**897 203**	**615 751**

<u>Önkormányzati intézmények</u>

2024. évi előirányzat: **34 325,- ezer Ft**
Felhasználás 12. 31-ig: **20 932,- ezer Ft**

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12. 31-ig**
Felülvizsgálati jegyzőkönyvek készítése	5 000	2 382
VIIR rendszer karbantartása	1 800	1 524
1. sz. Óvoda	3 175	1 685
2. sz. Óvoda	5 000	2 664
Gyermeklánc Óvoda	1 905	1 411
Városi Bölcsőde	2 000	1 780
Humánszolgáltató Központ	2 000	902

Szociális központ	2 794	2 821
Egészségügyi Gondnokság	2 500	3 854
Wosinsky Mór Megyei Múzeum	4 000	117
Illyés Gyula Megyei Könyvtár	1 000	166
Iskolai konyhák, éttermek tisztasági festése, karbantartása	1 500	181
Karbantartással, festéssel,burkolással kapcsolatos egyéb költségek	1 651	1 438
Összesen:	**34 325**	**20 932**

Intézményi beruházások, karbantartás, üzemeltetés: **20 932,- ezer Ft**

- Minden intézményünkben folyamatos karbantartási munkák végzése
- Intézmények vizesblokkjainak tisztasági festése
- Perczel utcai Óvoda, Bölcsőde, Kölcsey és Wosinsky óvodák távfűtés folyamatos javítása
- Számos intézményben a lejárt érintésvédelmi vizsgálatok frissítése

Helyi utak, hidak üzemeltetése és rekonstrukciója

2024. évi előirányzat: **216 000,- ezer Ft**
Felhasználás 12. 31-ig: **140 050,- ezer Ft**

Az utak- hidak költséghely két tevékenységi körből tevődik össze úgymint:
- Utak- hidak üzemeltetése
- Utak- hidak beruházásai

A felhasználás részletezését az alábbi táblázat tartalmazza: (Bruttó előirányzat, bruttó felhasználás.)

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12. 31-ig**
Közúti jelzőtáblák, biztonsági berendezések	25 000	16 042
Forgalomirányító berendezések üzemeltetése, javítása	15 000	19 520
Szilárd burkolatú utak, hidak karbantartása	100 000	27 448
Belterületi földutak karbantartása	3 000	0
Járdák karbantartása	12 000	6 025
Parkolók karbantartása	5 000	3 304
Útburkolati jelek festése	33 000	37 186
Tervezési, előkészítési feladatok (gyalogátkelőhelyek, parkolók)	3 000	414
Síkosság mentesítés, ügyelet +munkavégzés + szóróanyag	20 000	30 111
Üzemeltetési munkák összesen:	**176 500**	**122 604**

Közúti jelzőtáblák, biztonsági berendezések: **16 042,- ezer Ft**

2024. évben jelentős mennyiségű jelzőtábla került kicserélésre, kihelyezésre. A városban még számos kopott, sérült tábla található, ezért a biztonságos közlekedés érdekében folytatni kell a táblaállomány cseréjét.

Forgalomirányító berendezések üzemeltetése: **19 520,- ezer Ft**

A jelzőlámpák üzemeltetési feladatait 2021. 01. 31.-ig a Magyar Közút Nonprofit Zrt. Tolna Megyei Igazgatósága látta el, a szerződés lejártával új szerződést kötöttünk egy szekszárdi vállalkozóval. A rendszer korszerűsítésre szorul, melyet egyrészt a biztonságos üzemeltetés, másrészt a fenntartási költségek csökkentése iránti igények is indokolnak.

Szilárd burkolatú utak üzemeltetése: **27 448,- ezer Ft**

Az utak, járdák, műtárgyak fenntartási munkáit szerződés alapján folyamatosan végezzük. A helyi utak romló állapotának karbantartása jelentős költségekkel jár, megnőtt az útsüllyedéssel, illetve az aszfalt burkolat sérülésével járó útburkolati hibák száma. Célszerű lenne egyes utcák teljes útburkolatának cseréje, különösen a buszútvonalakon.

Járdakarbantartás: **6 025,- ezer Ft**

A 2024-as évben kizárólag balesetveszély vagy süllyedések miatti burkolathibák kijavítására használtunk fel forrást. A város járdaburkolatainak állapota összességében nem megfelelő, több helyen a járdalapokból kirakott burkolat megsüllyedt, ezzel botlásveszélyt okoz. Különösen a település központi részétől kívül eső területeken nagyobb a probléma, de a belvárosi részeken is találhatóak felújításra váró járdák.

Parkolók karbantartása: **3 304,- ezer Ft**

2024-ban gyakorlatilag a parkolók karbantartása az elkopott útfelületi jelzések újrafestése történt meg.

Az önkormányzat egyre nehezebben tudja megfelelő számú parkolóhellyel kiszolgálni a folyton növekvő városi gépjárműparkkal rendelkező helyi közösséget. A kapacitásproblémák miatti zsúfoltság okán a meglévő parkolók minősége is gyorsabban romlik, és még nagyobb jelentősége van a parkolófejlesztés mellett a már üzemelő parkolók folyamatos karbantartásának.

Útburkolati jelek felfestése: **37 186,- ezer Ft**

2024. évben az összes, a kezelésünkben lévő közúton lévő kereszt- és hosszirányú jel felfestése megtörtént.

Tervezési, előkészítési feladatok (gyalogátkelőhelyek, parkolók): **414,- ezer Ft**

2024-ban megkezdtük a Mérey utcában tervezett gyalogátkelő terveztetését és engedélyeztetését.

Síkosságmentesítés, ügyelet **30 111,- ezer Ft**

A közutak, járdák téli hó- és síkosságmentesítési feladatai, illetve az ahhoz szükséges anyagok beszerzése került ezen a soron elszámolásra. Ennek keretében 2024. évben 200 tonna útszóró só, illetve 150 tonna, 0-4 mm közötti szemcsenagyságú zúzott kő került

beszerzésre, az Epreskert u. 9. szám alatti telephelyen betárolásra. Ügyelet (0-24) elrendelése az időjárás előrejelzés alapján az első várható fagytól történik. Ügyelet ilyenkor a gépek készenlétére is vonatkozik, nemcsak a személyzetre. Azokat a gépeket, melyeket ilyenkor az Alisca Terra Nonprofit Kft. átszerel a síkosságmentesítésre, már nem tudja másra használni.

Vízkárelhárítás

2024. évi előirányzat (Módosított): 91 000,- ezer Ft
Felhasználás 12. 31-ig: 69 525,- ezer Ft

A vízkárelhárítás költséghely két tevékenységi körből tevődik össze úgymint:
Vízkárelhárítási fenntartási munkák
Vízkárelhárítási rekonstrukciós munkák

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12. 31-ig**
Csapadék átemelők, tüzivíz tározók üzemeltetése (Magura, Pollach záportározó, Sport u., Tartsay u.)	20 000	22 933
Zárt csapadék csatornahálózat üzemeltetése a város belterületén	15 000	14 394
Nyílt vízgyűjtők, út menti árkok tisztítása, javítása, átereszek cseréje	30 000	18 864
Záporkár, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	2 000	394
Tervezések, vízjogi engedélyek beszerzése (létesítési, üzemeltetési)	5 000	310
Szökőkutak javítása és üzemeltetése	9 000	10 999
Vízelvezetők, árkok kaszálása	10 000	1 631
Fenntartási munkák összesen:	**91 000**	**69 525**

Átemelők üzemeltetése, Magura, Pollack, Sport utcai záportározók: **22 933,- ezer Ft**
Az átemelők üzemeltetését 2021-től az E.R.Ö.V. Zrt. végzi. Az üzemeltetési számlák félévente kerülnek benyújtásra. A költséghelyen szereplő összeg az üzemeltetési költségeket, a felhasznált áram díját, továbbá az esetleges nagyjavítások költségét (pl. átemelő szivattyúk vezérlésének felújítása, távfelügyelet kiépítése) tartalmazza.

Zárt csapadék csatorna-hálózat üzemeltetése a város belterületén: **14 394,- ezer Ft**
Ezen a soron a csatornahálózat javítási és tisztítási munkáit számoljuk el. A hálózat tisztítási munkáit a Ti-Tó Kft. végezte az alábbi területeken: Kadarka ltp., Szent L u., Rákóczi u. 84-92., Kölcsey ltp., Wossinksky ltp., Berzsenyi u., Wígand tér, Pollack M, u. és lakótelep, Kinizsi u., Toldi u., Bajcsy – Zs. u., Mészáros L., Mikes, Arany J., Szentgáli Gy. u., Jókai, Csokonai, Keselyűsi út Béri B.Á. 23-41. parkoló, Alisca u. 9-18., 36-42., Dr. Hirling 1-13., Barátság u.,

Kossuth L., Liszt Ferenc tér, Augusz utca. Alkotmány utca, belső vezetékek is, Honvéd utca, Alisca lakótelep, Csalogány u., Dr. Hirling Á. utca, Zöldkert u., Bottyán hegyi lakótelep, Piac tér, Garay tér, Liszt F. tér, Kiskorzó tér, 160-as előtti tér, MŰV ház körüli vezetékek, Liszt Ferenc tér, Tartsay ltp.

Nyílt vízgyűjtők, út menti árkok tisztítása, javítása, átereszek cseréje*:* **18 864,- ezer Ft**
2024-ben az alábbi helyeken végeztük a nagyobb vízelvezető árkok kotrási munkálatait: Tóth völgyi árok kotrása, Baktai övárok (Kuruc u. mögötti szakasz) kotrása, Baranyavölgyi árok kotrása, Séd iszapláda takarítás Flórián utca és Remete u. 56. Kikotortattuk a Magura patak átemelők utáni mederszakaszt víz alatti kotrással, a Csendes árok medrét.
Rácsok javítására nem volt szükség.
Porkoláb völgy, Parászta, Borzsák utcai árok bozótírtása, takarítása, Faluhely padkanyesés, árok tisztítás, Jobb parászta árok takarítás. Víznyelők, iszapfogók tisztítása a város több helyszínén.

Záporkár, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok*:* **394,- ezer Ft**

Tervezések, vízjogi engedélyek beszerzése: **310,- ezer Ft**
Ezen a soron szerepeltettük az elindított tervezések, vízjogi engedélyek költségeit.

Szökőkutak javítása és üzemeltetése*:* **10 999,- ezer Ft**
A város szökőkútjainak, ivókútjainak üzemeltetését az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. végzi. A szökőkutak 2024-ban csökkentett időszakban, júliustól október 15-ig üzemeltek. Az üzemeltetési költségekbe az üzembiztonság fenntartása, napi karbantartási feladatok tartoznak. Az esetleges nagyobb meghibásodások, szivattyú cserék stb. egyedi megrendelés alapján kerülnek elvégzésre.

Vízelvezetők, árkok kaszálása: **1 631,- ezer Ft**
A város vízelvezetőinek, árkainak kaszálását szerződés szerint a LIÁN Kft. látja el. A szerződés szerinti kaszálás költségeit tartalmazza a sor. A belterületi lakóingatlanok környezetében évente hat alkalommal, egyéb területeken évente négy alkalommal kerül sor kaszálásra, összehangolva az egyéb zöldterületek rendezésével.

Települési vízellátás

2024. évi előirányzat: 5 540,- ezer Ft
Felhasználás 12. 31-ig: 4 531,- ezer Ft

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12. 31-ig**
Tűzivíz tározók, tűzcsapok fenntartása, közkutak, közterületi locsolók vízdíja	6 000	6 046
Összesen:	**6 000**	**6 046**

Tűzivíz tározók, tűzcsapok fenntartása, Közkutak, közterületi locsolók vízdíja: **6 046,- ezer Ft**

Közkifolyók, illetve a közterületi locsolók költségei. A város területén található 11 db tűzivíz tározó fenntartási munkáit az E.R.Ö.V Zrt. végzi vállalkozói szerződés alapján.

Köztisztaság

2024. évi előirányzat: **30 000,- ezer Ft**
Felhasználás 12. 31-ig: **4 070,- ezer Ft**

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12. 31-ig**
Kommunális hulladékszállítás	18 000	2 728
Konténeres hulladékszállítás	2 000	0
Illegális szemétlerakók megszüntetése	10 000	1 342
Összesen:	**30 000**	**4 070**

Kommunális hulladékszállítás **2 728,- ezer Ft**

A város tulajdonában lévő közterületi szemétgyűjtő kelyhek ürítése során összegyűjtött hulladék, az utcaseprő gép által összegyűjtött hulladék, valamint a Köztisztasági csoport által a közterületekre illegálisan kihelyezett, elsősorban lom hulladék Szekszárd, Epreskert u. 9. szám alatti címre történő beszállítása, annak kezelésre történő átadási, ártalmatlanítási díja a hulladék mennyiségének pontos lemérése alapján.
Szekszárd közigazgatási területén a hulladékgazdálkodási közszolgáltatáson kívüli, rendkívüli zöldhulladék (biológiailag lebomló zöldhulladék) gyűjtési, szállítási, kezelési és ártalmatlanítási díja a hulladék mennyiségének pontos lemérése alapján.
A hulladék elszállítás díját a MOHU nem számolta el, erre várhatóan 2025-ben kerül sor.

Konténeres hulladékszállítás: **0,- ezer Ft**

Erre a sorra ebben az évben nem kerül költség elszámolás.

Illegális szemétlerakók megszüntetése: **1 342,- ezer Ft**

Az év során többször, több helyszínről kiszedett hulladékhoz kért az Önkormányzat az Alisca Terra Nkft-től 5 m^3 es konténer kiszállítását, majd a kikerülő lomhulladékot a hulladékgazdálkodási engedéllyel rendelkező NKft. elszállította a hulladék átvételére jogosult, érvényes környezetvédelmi hatósági engedéllyel rendelkező Cikói hulladéklerakóba, ahol megtörtént annak kezelése.
A feladatot az év során állami finanszírozással az Alisca Terra Nkft. végzi.

Energia ellátási feladatok

2024. évi előirányzat: **266 508,- ezer Ft**
Felhasználás: **261 865,- ezer Ft**

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás**
Közvilágítási fogyasztási díjak	221 600	194 133
Közvilágítás karbantartási díja	18 000	23 718
Térfigyelő kamerák karbantartása (TARR-OKTEL Kft)	7 747	7 497
Térfigyelő kamerákkal kapcsolatos E.ON és Magyar Közút bérleti díj	1 016	0
Térfigyelő kamera hálózat fejlesztés előkészítése, tervezés	2 500	1 046
TESCO buszforduló közműszolgáltatási díjai	1 200	604
Hőszivattyús és napelemes rendszerek karbantartása, díjai	4 445	4 814
Elektromos autótöltők költségei	1 500	443
Energiaellátással kapcsolatos beszerzések	7 000	29 610
Összesen:	**266 508**	**261 865**

Közvilágítási fogyasztási díjak: **194 133,-ezer Ft**
Az MVM Partner Zrt. által kiszámlázott közvilágítás villamos energia felhasználása, mely jelentősen csökkent 2023-höz képest az energia piac normalizálódása miatt.

Közvilágítás karbantartási díja: **23 718,-ezer Ft**
A KÖZ-MEG-VILL Kft. által kiszámlázott közvilágítás javítási, és karbantartási költségei.

Térfigyelő kamerák karbantartása: **7 497,-ezer Ft**
Az Oktel Kft. számlái a karbantartásról, Tarr Kft. a hálózata használatáért számláz.

Térfigyelő kamerákkal kapcsolatos EON, Magyar Közút: **0 ,-ezer Ft**
A kamerák működtetéséhez szükséges villamos energiáról befogadott számlák.

Térfigyelő kamera hálózat fejlesztés: **1 046,- ezer Ft**
2020. évben került megrendelésre a Patak utcai térfigyelő kamera kiépítése, azonban annak kivitelezésének elhúzódása miatt a kamera csak 2024. tavaszán került üzembehelyezésre.

TESCO buszforduló közműszolgáltatási díjai: **604,-ezer Ft**
Víz és szippantott szennyvíz, villamos energia díja.

Hőszivattyús és napelemes rendszerek karbantartása, díjai: **4 814,-ezer Ft**
Az önkormányzati intézmények kazánházainak és napelemes rendszereinek a karbantartási, üzemeltetési díjai.

Elektromos autótöltők költségei: **443,-ezer Ft**
Az e-autók töltésére felhasznált energia az önkormányzati tulajdonban levő töltőkön.

Energiaellátással kapcsolatos beszerzések ***29 610,-ezer Ft***

Temetőfenntartás

2024. évi előirányzat: 28 000,- ezer Ft
Felhasználás: 20 116,- ezer Ft

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12.31.**
Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	15 000	19 430
Előre nem tervezhető feladatok	3 000	457
Temetkezési helyek, Újvárosban parcella kialakítás, belső utak környezetének rendezése	10 000	229
Összesen:	**28 000**	**20 116**

Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása
19 430,- ezer Ft
A kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerint a Panteon Kft látja el a köztemetők üzemeltetését.

Temetkezési helyek, belső utak környezetének rendezése*:* **229,- ezer Ft**
Szórt utak javítási, karbantartási munkái 2024. évben

Előre nem látható feladatok: **457,- ezer Ft**
Az év folyamán felmerülő karbantartási munkák költsége

Egyéb város- és községgazdálkodás

2024. évi előirányzat: 130 055,- ezer Ft
Felhasználás 12. 31-ig: 58 087,- ezer Ft

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás**

		12. 31-ig
Ünnepek és rendezvények	5 000	12 509
Utcanév- és házszám táblák	500	354
Tervezés előkészítés, geodéziai munkák, telekalakítási eljárási díjak, értékbecslési díjak	3 000	1 176
Közterületi játszószerek, utcabútorok, szobrok kihelyezése, karbantartása, ellenőrzése	11 000	7 141
Közterületi labdapályák, műfüves pályák, kondiparkok, kutyafuttatók karbantartása, felülvizsgálata	2 540	1 838
Szemétgyűjtő kelyhek vásárlása és javítása	7 350	3 847
Lakatosmunkák	18 415	7 731
Zártkerti utak karbantartása	15 750	11 883
Pince, partfal, támfal helyreállítás	40 000	1 800
Általános karbantartási, üzemeltetési, fenntartási költség	7 000	6 597
Műszaki Térinformatikai Rendszer üzemeltetési díja	5 000	3 211
Mindösszesen:	**130 055**	**58 087**

Ünnepek és rendezvények: **12 509,- ezer Ft**

A városi ünnepek rendezéséhez kapcsolódó elektromos rendszer kiépítése, díszvilágítás beszerzése, takarítás, egyéb, kapcsolódó kiegészítő tevékenységek

Utcanév és házszám táblák*:* **354,- ezer Ft**

A közgyűlés által jóváhagyott közterület, utcanév, dülő elnevezésekhez kapcsolódó táblák előállításának és kihelyezésének költségei.

Tervezés előkészítés, geodéziai munkák, telekalakítási eljárási díjak, értékbecslési díjak

1 176,- ezer Ft

Közműépítési, útépítési beruházásokhoz kapcsolódó tervdokumentációk, geodéziai felmérések készítése. Továbbá az önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó kitűzési munkák, illetve értékesítés esetén értékbecslések elkészítése tartozik ide.

Játszóterek, utcabútorok, szobrok kihelyezése, karbantartása **7 141,- ezer Ft**

A közterületi játszóterek évközi karbantartása, gondozása. Nem szabványos, veszélyes játszóeszközök, játszóterek elbontása. 2024-ban átadásra került a Befogadó Játszótér, ehhez kapcsolódó bontások, előkészítések elvégzése. Az év során több intézményi játszótér felújításra került, egyeztetve az intézményvezetők igényeivel. A közterületi játszóeszközök karbantartása: Létay Menyhért, Energia Park, Tambov ltp, Prométheusz park, Mikszáth Park, Tartsay ltp, Wesselényi u., Otthon u, Wesselényi tömbbelső, B.B.Á u. 123 előtti drótos focipálya drótcsere, pálya beton javítás. 20 db új pad került ki, illetve padjavítások és kihelyezésének költségei.

Játszótéri eszközök éves felülvizsgálata **1 838,- ezer Ft**
Kondiparkok felügyeleti ellenőrzése

Szemétgyűjtő kelyhek vásárlása és javítása **3 847,- ezer Ft**
Megrongálódott szemétgyűjtő kelyhek javítása, újak vásárlása és kihelyezése.

Lakatosmunkák: **7 731,- ezer Ft**
Pollerek, szemétgyűjtők javítása, lakossági igény szerinti kihelyezések, buszmegállók javítása. Egyedi padok gyártása, táblák kihelyezése, műfüves focipályákon javítások elvégzése.

Zártkerti utak karbantartása: **11 883,- ezer Ft**

A külterületi vízlevezetők üzemeltetése, zúzottkővel, mart aszfalttal javított földutak fenntartása tavasztól-őszig folyamatos munkát igényel:

- Porkoláb-völgyben, Benedek Apát tetőn, Gesztenyésben, Strázsa hegyen, Balparásztán, Palánki hegyen, Szilas utcában, Bródy Sándor utcában, Baranya völgyben, Mocfa dűlőben található zártkerti föld, illetve zúzottköves utak visszatérően jelentkező problémákat jelentenek az útfenntartás tekintetben, mert a járhatóság biztosítása érdekében folyamatos fenntartási, stabilizálási munkákat igényelnek, melyek jelentős költségekkel járnak. A zártkerti utakon kívül az év során legalább egyszer külterületi útjainkon (Palánkon, illetve Kendergyár 0214/3 hrsz--ú úton) is elvégezzük a fenntartási munkálatokat.
- Zártkerti, külterületi utak járhatóvá tétele mellett jelentkező probléma még az omlás következtében megrongálódott (beomlott) útjavítással egybekötött partfalrendezés. A munkavégzéssel érintett területek: Sauli völgy, Szűcsény szurdik, Palánki hegy, Faddi völgy, Csacska szurdok, Fuksz völgy, Csontos szurdik, Jázmin dűlő, Cinka dülő, Zengő tető, Árnyas szurdik betonút.
- A járművekkel történő közlekedés biztosítása érdekében az utak, vízelvezetők szelvényébe belógó fák, cserjék gallyazását is folyamatosan el kell végezni.

Pince, partfal leszakadás: **1 800,- ezer Ft**

A Major utcában történt egy üreg leszakadás.

Általános karbantartási, fenntartási, üzemeltetési költség: **6 597,- ezer Ft**
Az intézményekhez nem szorosan kapcsolódó karbantartási költségek, továbbá a máshová nem sorolt, de a városüzemeltetés területén felmerülő egyéb kiadások kerültek itt könyvelésre, mint pl:

- Szekszárd, Wesselényi u. 15. fszt. 2. iroda és raktárhelyiségek (SZÜV) felügyelete, gondnoki feladatok ellátása, ehhez kapcsolódóan rovar- és rágcsálóirtó szerek beszerzése
- Gyepmesteri telep karbantartási anyagok

- Betlehem építéséhez szükséges karbantartási anyagok
- Padok, korlátok, vasoszlopok festése

Műszaki térinformatikai rendszer üzemeltetési díja **3 211,- ezer Ft**
A Meridián Kft. által üzemeltetett térinformatikai rendszer üzemeltetési díja

Kisegítő szolgáltatás (szobor, emlékmű fenntartás)

2024. évi előirányzat: 7 000,- ezer Ft
Felhasználás 12. 31-ig: 341,- ezer Ft

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás 12.31-ig**
Világháborús emlékművek-szobrok fenntartása	2 000	341
Külterjes területek fenntartása	5 000	0
Összesen:	**7 000**	**341**

Külterjes területek fenntartása: **0,- ezer Ft**
2024- ben erre nem használtunk fel keretet.

Világháborús emlékművek-szobrok fenntartása
341,- ezer Ft

Állategészségügyi tevékenység

2024. évi előirányzat: 5 715,-ezer Ft
Felhasználás: 5 088,-ezer Ft

Állati melléktermékkel kapcsolatos szolgáltatás (gyűjtés, ártalmatlanítás - ATEV Zrt.). Az állatmenhelyhez kapcsolódó költségek (ebek veszettség elleni védőoltása, hulladékszállítás díja, közműszolgáltatások díja). Gyepmesteri telep működtetéséhez szükséges eszközök (fertőtlenítő, tisztító szerek, védőruhák stb.) beszerzése.

Környezetvédelmi Alap

2024. évi előirányzat: **25 900,-ezer Ft**
Felhasználás: **17 254,-ezer Ft**

ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	**Előirányzat**	**Felhasználás**
Környezetvédelmi feladatok költségei	2 000	1 941
Keselyűsi lerakó rekultivációs költségei	10 000	6 227
Közcsatornára történő rákötés támogatása	2 500	1 396
Szippantott szennyvíz-díjkedvezmény	1 000	0
Szúnyoggyérítés, rágcsálómentesítés, galambgyérítés	10 000	7 690
Szépítsük együtt Szekszárdot	400	0
Összesen:	**25 900**	**17 254**

Környezetvédelmi feladatok költségei*:* **1 941,- ezer Ft**
A Zöldtárs Környezetvédelmi Közhasznú Alapítványnak klímaköri feladatok ellátására nyújtott megbízási díja, a Nefela Jégesőelhárítási Egyesülés éves tagdíja, valamint a Klímabarát Települések Szövetsége tagdíja szerepel ezen a soron.

Keselyűsi lerakó rekultivációs költségei*:* **6 227,- ezer Ft**
A Keselyűsi hulladéklerakó rekultivált telephelye kapcsán a Tolna Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztálya részére megfizetett felügyeleti díj összege, a Főosztály által előírt éves dokumentáció elkészítésének díja, melyet az Envihorizont Kft. készített el az Önkormányzat számára. Továbbá az éves dokumentáció elkészítéséhez szükséges talajvízszint mérések, a gázkutak mérésének és a felszíni alatti vizek akkreditált laborban történő vizsgálatának díjai, a hulladéktest kaszálásának költségei tartoznak ide.

Közcsatornára történő rákötés támogatása*:* **1 396,- ezer Ft**
2024. december 31-ig a közcsatornára történő rákötés támogatására kiírt pályázatra két darab érkezett be, melyek összesen 1, 5 millió forint támogatást kaptak.
Szippantott szennyvíz-díjkedvezmény: **0,- ezer Ft**

Szúnyoggyérítés, rágcsálómentesítés, galambgyérítés*:* **7 690- ezer Ft**
2024. évben a sikeresebb tevékenységnek köszönhetően több, mint 1200 galamb befogására került sor a városban.
Ezen a soron szerepel még a rágcsálóirtásra szerződött partnernek fizetett vállalkozói díj.

Szépítsük együtt Szekszárdot: **0,- ezer Ft**

Ezen a soron mutatjuk ki az önkéntesek által szervezett és az Önkormányzat részéről támogatott hulladékgyűjtési akciók, a „Legszebb konyhakertek” program, illetve a rendkívüli zöldjárat programhoz megrendelt zöld, nyomdázott komposztálható zsákok költségeit.

Beruházások

2024. évi előirányzat: 55 700,-ezer Ft
Felhasználás: 12 377,-ezer Ft

- Térinformatikai rendszer fejlesztése
- Gyalogátkelők létesítése
- Díszkivilágítási eszközök beszerzése

Az önkormányzat által biztosított szociális ellátások

1. A szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 8/2009. (III.30.) önkormányzati rendelet alapján ellátott feladatok:

   1.1. Települési támogatás (átruházott hatáskörben a Szociális és Egészségügyi Bizottság jár el):
   1.1.1. Települési lakhatási támogatás: a szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás vagy nem lakás céljára szolgáló helyiség fenntartásához kapcsolódó rendszeres kiadásaik (villanyáram-, víz-, gázfogyasztás, távhőszolgáltatás, csatornahasználat, szemétszállítási díj, lakbér, albérleti díj, közös költség, tüzelőanyag költség) viseléséhez.
   1.1.2. Települési ápolási támogatás: a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére.
   1.1.3. Települési gyógyszertámogatás: az egészségi állapot megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadások csökkentése érdekében.

   1.2. Rendkívüli települési támogatás (átruházott hatáskörben a Polgármester jár el): A létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére, 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 visszakerülésének elősegítéséhez kapcsolódó kiadások - vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak. Rendkívüli települési támogatás igényelhető:
   1.2.1. átmenetileg nehéz anyagi helyzetbe került személy vagy család kiadásainak mérséklésére;
   1.2.2. eseti gyógyszerkiadás mérséklésére;

1.2.3. gyermek és fiatal felnőtt rászorultságára tekintettel nyújtott pénzbeli támogatásra;

1.2.4. elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való hozzájárulásra.

1.3. Közlekedési tanulóbérlet támogatás (átruházott hatáskörben a Polgármester jár el): Az önkormányzat közigazgatási területén működő általános iskolák tanköteles korú tanulói, valamint a Fogyatékosok Nappali Intézményébe járó tanköteles korú gondozottak szociális rászorultságuk alapján az intézmény helyi tömegközlekedési eszközzel való megközelítéséhez közlekedési tanulóbérlet támogatást igényelhetnek.

1.4. Tűzifa támogatás (átruházott hatáskörben a Szociális és Egészségügyi Bizottság jár el): A tűzifa támogatás, a lakáshasználat költségeit csökkentő, szociális rászorultság alapján nyújtott pénzbeli szociális ellátás. A szociális tüzifa támogatás összege 15 720 ezer Ft.

1.5. Köztemetés (átruházott hatáskörben a Polgármester jár el): A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 48. § (1) bekezdésének értelmében, a haláleset helye szerint illetékes települési önkormányzat képviselő-testülete – a halálesetről való tudomásszerzést követő huszonegy napon belül – gondoskodik az elhunyt személy közköltségen történő eltemettetéséről, ha nincs vagy nem lelhető fel az eltemettetésre köteles személy, vagy az eltemettetésre köteles személy az eltemettetésről nem gondoskodik. Az önkormányzat az Szt. 48. § (3) bekezdés b) pontjában meghatározott megtérítési kötelezettség alól részben vagy egészben a (2) bekezdés szerinti különös méltánylást érdemlő körülmények fennállása esetén mentesítheti az eltemettetésre köteles személyt.

2. A népegészségügyi támogatásokról szóló 12/2016. (III.31.) önkormányzati rendelet alapján ellátott feladatok:

2.1. Csecsemők ultrahang vizsgálatának támogatása: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata önként vállalt feladatként a Szekszárd város közigazgatási területén állandó lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező, a törvényes képviselővel együtt életvitelszerűen is Szekszárdon lakó, a tárgyévben hat hetes kort betöltő gyermekek részére térítésmentesen biztosítja a komplex ultrahang vizsgálatot a gyermek törvényes képviselőjének kérelmére.

2.2. Babautalvány támogatás (átruházott hatáskörben a Polgármester jár el): Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata önként vállalt feladatként a Szekszárd város közigazgatási területén állandó lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező, a törvényes képviselővel együtt életvitelszerűen is Szekszárdon lakó a tárgyévben született gyermekek részére a gyermek gondozását segítő természetbeni támogatásként 10.000 Ft értékű ajándékkártyát nyújt.

3. A lakások és helyiségek bérletéről, elidegenítésük szabályairól szóló 6/2022. (V.30.) önkormányzati rendelet alapján ellátott feladatok:

1.1. Lakbértámogatás: A szociális helyzet alapján bérbe adott önkormányzati lakás bérlőjét lakbértámogatás illeti meg, ha a bérlő és családja, valamint a vele életvitelszerűen együttlakó hozzátartozók egy főre jutó havi nettó jövedelme nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének másfélszeresét.

4. A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján ellátott feladatok:

4.1. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapítása (Jegyzői hatáskör). A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult

4.1.1. az ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésnek és a szünidei gyermekétkeztetésnek az igénybevételére;

4.1.2. alapösszegű vagy emelt összegű pénzbeli támogatásra;

4.1.3. az e törvényben és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezmények igénybevételére.

Elvonások és befizetések

Az önkormányzat által fizetendő szolidaritási hozzájárulás mértéke 917 678 ezer forint

Államháztartáson belül nyújtott támogatások

Államháztartáson belül nyújtott támogatások között szerepel az önkormányzati társulások részére átutalt 1 023 944 ezer Ft, az előirányzat 86,4 %-a, amely összeg fedezetet nyújtott a társulásban fenntartott intézmények működtetéséhez. A Bursa Hungarica ösztöndíjat önként vállalt feladatként 5 886 ezer Ft-tal, az oktatási intézmények tehetséggondozását 385 ezer forinttal támogatta az önkormányzat. Bizottsági keretből 120 ezer forint került kifizetésre.

Önként vállalt feladatként a szekszárdi nemzetiségi Önkormányzatokat összesen 9 000 ezer Ft-tal, a Német Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott Wunderland Óvodát további 20 000 ezer forinttal, támogatta az önkormányzat.

Kötelező feladatként a társulási elszámolásból származó visszafizetések összege a települések részére 12 077 ezer forint.

A Szekszárdi Tankerületi Központ részére nyári napközi gyermekfelügyelet támogatása címen kifizetett összeg 1 785 ezer forint.

Államháztartáson kívülre nyújtott támogatások

A civil szervezeteket, államháztartáson kívüli szervezeteket, gazdasági társaságokat 2 070 140 ezer Ft-tal támogatta az Önkormányzat, részben bizottsági keretekből, részben közgyűlési döntések alapján. A támogatások teljesülésének mértéke 99,8 %.

A Szekszárdi Közművelődési Kft, a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft, az Alisca-Terra Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, a KT-DINAMIC Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit KFT, a Tolna Megyei Állat- és Természetvédő Alapítvány a rájuk vonatkozó feladatellátási megállapodás alapján az előirányzott támogatásban részesült.

A Volánbusszal kötött megállapodás szerint a helyi közlekedés vesztesége megtérítésének összege 677 405 ezer Ft.

Az önkormányzat által a civil szervezeteknek nyújtott támogatásokat az alábbi táblázatban részletezzük:

Civil szervezeteknek nyújtott pénzbeli támogatás
2024. évben

	Szervezet neve	OKSI			KCV			SZEKÖF	Pénzügyi Bizottság	Polgármesteri Keret	Költségvetési közgyülés	Összesen
		Sportcélú	Ifjúsági keret	Tartalék keret	Kiemelkedő	Civil keret	Tartalék keret					
1.	I.Béla Alapítvány		500 000									**500 000**
2.	Alisca Nyilai Íjász Egyesület	500 000										**500 000**
3.	Alisca Taekwondo Klub	700 000		141 000								**841 000**
4.	Bartina Néptánc Közhasznú Egyesület				1 250 000							**1 250 000**
5.	"BÁRKA" MŰVÉSZETI SZALON Egyesület					50 000						**50 000**
6.	Bukovinai Székelyek Szekszárdi Egyesülete					80 000						**80 000**
7.	Chance á Tolna- Esélyt Tolnának Alapítvány					150 000						**150 000**
8.	CSIGA-BIGA Mozgás és képességfejlesztő Alapítvány					150 000						**150 000**
9.	Csizmazia Alapítvány a jövő ígéretes gyermekeiért					200 000						**200 000**
10.	Dynamic Triatlon Club	350 000										**350 000**
11.	Egészségért Alapítvány					150 000						**150 000**

12.	Értelmi Fejlődésükben Akadályozottak Tolna Megyei Közhasznú Szervezete					450 000		350 000				**800 000**
13.	ESŐMANÓK Tolna Megyei Autistákért Egyesület					600 000						**600 000**
14.	Fanatix Mountain Bike Club Szekszárd	2 000 000										**2 000 000**
15.	FÁKLYA SE Szekszárd	220 000										**220 000**
16.	Fehérlófia Sportegyesület	400 000										**400 000**
17.	Férfi Kosárlabda Sportegyesület Szekszárd	100 000										**100 000**
18.	FITT anyuka boldog baba Egyesület	500 000										**500 000**
19.	FITT Lesz Sportegyesület	500 000										**500 000**
20.	Fizioközpont a fogyatékkal élőkért Alapítvány					150 000						**150 000**
21.	Fuss Bor Szóda Egyesület	350 000		400 000								**750 000**
22.	Gagliarda Kamarakórus Egyesület				500 000		200 000					**700 000**
23.	Garay János Gimnázium Centenáriuma Alapítvány		576 000									**576 000**
24.	Gemenc Judo Club Egyesület	2 000 000										**2 000 000**
25.	Gemenc Motoros Egyesület	400 000										**400 000**
26.	Gyermek Kosárlabda Sportegyesület Szekszárd	1 200 000										**1 200 000**
27.	Halász Háló Egyesület					100 000	250 000					**350 000**
28.	Hikari Aikido Egyesület	500 000										**500 000**
29.	Iberican Táncegyesület	300 000										**300 000**
30.	Ifjúsági Fúvószenekari Alapítvány				500 000							**500 000**
31.	Ifjúsági Unió Szekszárd					150 000						**150 000**
32.	"JASZLICE" Családsegítő Közhasznú Alapítvány					100 000						**100 000**
33.	"Kolping Iskoláért" Alapítvány						280 000					**280 000**
34.	Kosárlabda Sport Club Szekszárd										40 000 000	**40 000 000**
35.	Közalkalmazotti Horgász Egyesület	1 000 000										**1 000 000**
36.	Libelle Német Játszószínház Egyesület					150 000						**150 000**
37.	Lyra Zenés Kulturális Egyesület					150 000						**150 000**
38.	Liszt Ferenc Pedagógus Kórus Egyesület				250 000							**250 000**
39.	Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület Szekszárdi					200 000						**200 000**

	Csoportja											
40.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület					150 000	150 000	250 000				**550 000**
41.	Magyar Postagalamb Sportegyesület M-09 Szekszárd	500 000										**500 000**
42.	Magyar Rákellenes Liga Szekszárdi Alapszervezete					120 000						**120 000**
43.	Mentálhigiénés Műhely					150 000	350 000				1 371 000	**1 871 000**
44.	"Mondschein" Szekszárdi Német Nemzetiségi Kórus Egyesület				500 000							**500 000**
45.	Mozduljunk Együtt Szekszárdért Egyesület	300 000		200 000								**500 000**
46.	Mozgásssérültek Tolna Megyei Egyesülete					400 000						**400 000**
47.	Négy Évszak Waldorf-pedagógia Alapítvány						200 000					**200 000**
48.	Nyitott Világ Alapítvány					250 000						**250 000**
49.	"PAD" Irodalmi, Művészeti és Kulturális Egyesület				700 000		500 000					**1 200 000**
50.	Polip Ifjúsági Egyesület					250 000						**250 000**
51.	Politikai Foglyok Szövetsége Tmi Szervezete										100 000	**100 000**
52.	"Segíts Rajtam!" Hátrányos Helyzetűekért Alapítvány			130 000		400 000	300 000					**830 000**
53.	Solvaro a Gyermekek Családba Kerülésérét Alaípítány új név: Gyermekek. Esélyek. Jövő - Alapítvány					100 000						**100 000**
54.	"Sor Páji pe lulugyi" Egyesület						200 000					**200 000**
55.	Sportélmény Alapítvány	400 000										**400 000**
56.	Spurkerék Modellező Sportegyesület	1 000 000										**1 000 000**
57.	Szekszárd -Alsóvárosi Római Katolikus Közhasznú Egyesület					250 000						**250 000**
58.	Szekszárd-Bezons Baráti Társaság						500 000					**500 000**
59.	Szekszárd BIG BAND Alapítvány				300 000							**300 000**
60.	Szekszárd és Környéke Általános Ipartestület					200 000						**200 000**
61.	Szekszárd Junior Stars Alapítvány				600 000							**600 000**
62.	Szekszárd Kórház Sportkör	590 000										**590 000**
63.	Szekszárd-Újvárosi Római Katolikus Társaskör					250 000						**250 000**
64.	Szekszárd Városi Diáksport Egyesület	600 000										**600 000**

65.	Szekszárdi Alisca Borrend Egyesület						350 000					**350 000**
66.	Szekszárdi Babits Mihály Nyugdíjas Egyesület					300 000						**300 000**
67.	Szekszárdi Fekete Gólyák KC										3 000 000	**3 000 000**
68.	Szekszárdi FITT Fiatalok Sportegyesület					100 000						**100 000**
69.	Szekszárdi "Főfővárosi" Kör					150 000						**150 000**
70.	Szekszárdi Gárdonyi Zoltán Református Együttes Közhasznú Egyesület				500 000		390 000					**890 000**
71.	Szekszárdi Gitár Egyesület				600 000		500 000					**1 100 000**
72.	Szekszárdi Jazz-Quartett Alapítvány				500 000							**500 000**
73.	Szekszárdi Kajak-Kenu SE										6 000 000	**6 000 000**
74.	Szekszárdi Kamarazenekar Alapítvány				500 000		250 000					**750 000**
75.	Szekszárdi Kerékpáros Sportegyesület	300 000										**300 000**
76.	Szekszárdi Kutató-Mentő Egyesület					400 000						**400 000**
77.	Szekszárdi Madrigálkórus Egyesület						215 000					**215 000**
78.	Szekszárdi Magyar-Izraeli Baráti Társaság				500 000	225 000						**725 000**
79.	Szekszárdi Mozgásművészeti Stúdió Közhasznú Egyesület	400 000			600 000							**1 000 000**
80.	Szekszárdi Muay Thai SE	700 000		217 000								**917 000**
81.	Szekszárdi Múzeumbarát Egyesület					100 000						**100 000**
82.	Szekszárdi Nagycsaládosok Egyesülete					400 000	210 000					**610 000**
83.	Szekszárdi Német Nemzetiségi Tűzoltó Fúvószenekar Egyesület				500 000							**500 000**
84.	Szekszárdi Nyugdíjas Polgári Egyesület					100 000						**100 000**
85.	Szekszárdi Nyugdíjasok Területi Érdekszövetsége					250 000		152 000				**402 000**
86.	Szekszárdi Polgárőr Egyesület										200 000	**200 000**
87.	Szekszárdi Rádió Klub	500 000										**500 000**
88.	Szekszárdi Szabadidős Kerékpáros Egyesület	300 000										**300 000**
89.	Szekszárdi Szelíd Ráktérítő Klub - Rákbetegek Országos Szervezete						300 000					**300 000**

90.	Szekszárdi Utánpótlásnevelő Football Club (UFC)			2 339 000							7 000 000	**9 339 000**
91.	Szenior Atlétikai Club	500 000										**500 000**
92.	Szent Anna Római Katolikus Gondnokság (RÉV Szenvedélybeteg-segítő Szolgálat)										1 500 000	**1 500 000**
93.	Szent Erzsébet Caritas Alapítvány					100 000					1 000 000	**1 100 000**
94.	Szeretet Iskolája Egyesület					200 000						**200 000**
95.	SZŐLŐ-SZEM Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület					200 000					500 000	**700 000**
96.	Tolnai -Turán Hagyományőrző Köböre és Sportegyesület	700 000										**700 000**
97.	Tolna Megyei Állat- és Természetvédő Alapítvány					500 000	500 000				11 400 000	**12 400 000**
98.	Tolna Megyei Diáksport Egyesület			400 000								**400 000**
99.	Tolna Megyei Egyed Antal Honismereti Egyesület					350 000						**350 000**
100.	Tolna Megyei Felnőtt Diabetesesek Egyesülete					200 000						**200 000**
101.	Tolna Vármegyei ILCO Egyesület					200 000		200 000				**400 000**
102.	Tolna Megyei Nyugdíjas Szervezetek Érdekszövetsége					150 000						**150 000**
103.	Tolna Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesülete					200 000						**200 000**
104.	Tolnai Tájak Íjász Közhasznú Egyesület	500 000										**500 000**
105.	Tolna Vármegyei Szabadidős Sportegyesület	260 000										**260 000**
106.	Tücsök Klub Zenés Színpad Egyesület				700 000		400 000					**1 100 000**
107.	"UNIÓ BOKSZ TEAM" Ökölvívó Utánpótlást Nevelő Boksz Club	550 000		100 000								**650 000**
108.	Vespa Club Alisca Sportegyesület	800 000										**800 000**
109.	Zrínyi Miklós Honvéd Nyugdíjas Klub Szekszárd					100 000						**100 000**
110.	YORGOS Asztalitenisz SE	1 500 000										**1 500 000**
ÖSSZESEN:		**21 420 000**	**1 076 000**	**3 927 000**	**9 000 000**	**9 575 000**	**6 045 000**	**952 000**	**0**	**0**	**72 071 000**	**124 066 000**

Hitelek alakulása

Likviditási hitel felvételére az év során 1 109 226 ezer Ft összegben került sor, mely összeg az év folyamán kétszer került lehívásra. A helyi adóbevételek realizálásakor visszafizetésre került. Az igénybevétel hossza egy-egy hónap volt. Az összeg nagysága az államháztartási számvitel sajátosságából adódik. December 31-én az önkormányzatnak nem volt likvid hitelállománya. Felhalmozási hitel felvételére nem került sor. Az előző években lehívott hosszú lejáratú felhalmozási célú hitel visszafizetése 2024. évben 38 714 ezer Ft volt. A 2024. évet terhelő kamat összege 46 579 ezer Ft. Az önkormányzat december 31. napján fennálló tőketartozása 387 073 ezer forint.

Az Önkormányzat, valamint intézményeinek **pénzkészlete** 2024. december 31-én 1 167 315 ezer Ft. Az önkormányzat **költségvetési maradványa** 875 078 ezer Ft, a felügyelete alá tartozó intézmények költségvetési maradványa 69 759 ezer Ft. A Szekszárd MJV Egészségügyi Gondnoksága esetében a maradvány elvonásra kerül 487 ezer Ft összegben, a többi intézmény esetében 103 976 ezer Ft többlettámogatás kerül a 2025. évi költségvetésbe beépítésre az előző évi kötelezettségvállalások teljesítésének finanszírozására.

I.2. AZ ÖNKORMÁNYZAT FENNTARTÁSÁBAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE

Illyés Gyula Könyvár

Az Illyés Gyula Könyvtár 2024. év második felében már az újonnan megépült Tudásközpont épületében látta el a város, illetve a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszeren (továbbiakban: KSZR) keresztül a kistelepülések 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 kistelepülés könyvtárellátása valósul meg a Illyés Gyula Könyvtár szolgáltatásával. A kistelepülési megállapodás alapján nyújtott szolgáltatások fedezetét a központi költségvetésről szóló törvény biztosítja.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024. évben:

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	8 212	8 212		100,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		188	188		100,0
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	16 306	19 303	19 394	118,9	100,5
Felhalmozási bevétel	B5		1 800	1 800		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 198	11 993	11 993	1 001,1	100,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**17 504**	**41 496**	**41 587**	**237,6**	**100,2**
Előző év maradványának igénybevétele	B813		24 720	24 720		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816	304 167	305 883	304 894	100,2	99,7
ebből: Állami támogatás		214 980	214 980	214 980	100,0	100,0
ebből: Önkormányzati kiegészítés		89 187	90 903	89 914	100,8	98,9
Finanszírozási bevételek	**B8**	**304 167**	**330 603**	**329 614**	**108,4**	**99,7**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**321 671**	**372 099**	**371 201**	**115,4**	**99,8**

Az Illyés Gyula Könyvtár teljesített bevételeinek főösszege 2024. évben 371 201 ezer forint, amely az intézmény költségvetési és a finanszírozási bevételeiből áll. A költségvetési bevételek a teljes bevétel 11,2 %-át teszik ki, az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesülése pedig 237,6 %. Az emelkedés az év során elnyert pályázati forrásoknak köszönhető. Az intézmény 2024. évben 8 212 ezer forint működési és 188 ezer forint felhalmozási célú támogatást kapott:

-a Kulturális és Innovációs Minisztérium 1 500 ezer forint (1 312 ezer forint működési és 188 ezer forint felhalmozási) támogatást adott a családbarát munkahely kialakítására és fejlesztésének támogatására, 3 000 ezer forintot az Országos Dokumentumellátási Rendszerben nyújtott szolgáltatásokért, az országos lelőhely nyilvántartás fejlesztésért és működtetéséért, 2 000 ezer forintot pedig a Könyvtári Minőségi Díj elnyerésére.

-a Nemzeti Kulturális Alapból 400 ezer forintot kapott a „Könyv, kultúra, közösség – élmény itt és most a mában, a jövő értékei témájú olvasótábor” megvalósítására, továbbá 1 500 ezer forintot az Országos Könyvtári Napok programsorozat megszervezésére.

Működési célú átvett pénzeszközként az Európai Bizottság a Europe Direct Iroda - Tolna Megyei Európai Információs Pont – működéséhez 11 729 ezer forintot adott át a könyvtárnak, a Kölcsey Ferenc Alapítvány 150 ezer forintot, a Sulizsák Kft. 14 ezer forintot, és a Jane Goodall Intézet pedig 100 ezer forintot.

Az intézmény bevételeinek nagy részét, 82,14%-át a központi irányítószervi támogatás adja ki, amelynek 70,5 %-a állami támogatás, 29,5 %-a pedig az önkormányzat kiegészítő támogatása. Az önkormányzatnak 2024. évben a tervezetthez képest 0,8 %-kal több kiegészítő támogatást kellett az intézmény részére biztosítani.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024. évben:

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	166 896	167 599	164 604	98,6	98,2
Külső személyi juttatások	K12	6 000	7 013	6 970	116,2	99,4
Személyi juttatások	**K1**	**172 896**	**174 612**	**171 574**	**99,2**	**98,3**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**24 285**	**25 014**	**24 340**	**100,2**	**97,3**
Készletbeszerzés	K31	18 315	17 845	17 114	93,4	95,9
Kommunikációs szolgáltatások	K32	11 848	12 332	11 991	101,2	97,2
Szolgáltatási kiadások	K33	43 517	61 809	50 842	116,8	82,3
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	760	701	700	92,1	99,9
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	12 153	16 387	15 369	126,5	93,8
Dologi kiadások	**K3**	**86 593**	**109 074**	**96 016**	**110,9**	**88,0**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**0**	**500**	**500**		**100,0**
Beruházások	**K6**	**37 897**	**62 899**	**61 993**	**163,6**	**98,6**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**321 671**	**372 099**	**354 423**	**110,2**	**95,2**

Az Illyés Gyula Könyvtár teljesített kiadásainak főösszege 354 423 ezer forint. A kiadások közül arányait tekintve a működési kiadások az összes kiadás 82,5 %-át teszik ki. A személyi jellegű kifizetések, mint a munkabérek, a nem rendszeres kifizetések, a megbízási díjak, a külső személyi juttatások éves teljesítése a tervezett előirányzathoz képest 98,6 %, a munkaadót terhelő járulékok teljesítése pedig 100,2 %.

A dologi kiadások teljesítése a tervezett előirányzathoz képest 10,9 %-kal nőtt. A dologi kiadások közül a készletbeszerzés 93,4%-a teljesült. A készletbeszerzések között szerepelnek a szakmai anyagok, mint a folyóiratok, adatbázisok előfizetési díjai, és az üzemeltetési anyagok, mint az üzemanyag vásárlás, a tisztítószerek, a higiéniai töltőanyagok, irodaszerek, és a foglalkozások tartásához szükséges anyagok beszerzése. A tervezett kommunikációs szolgáltatások 101,2 %-a teljesültek. A szolgáltatási kiadások, mint a közüzemi díjak, a bérleti és lízing díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások - mint előadások, író olvasó találkozók - és egyéb szolgáltatások, eredeti előirányzatához viszonyított teljesülése pedig 116,8%. A dologi kiadások túlteljesítésének oka, hogy 2024. évben még mind a régi, mint az új épület fenntartási, üzemeltetési költségei is az intézményt terhelte.

A felhalmozási célú kiadások soron 61 993 ezer forintot költött az intézmény, amelyből a városi könyvtár, illetve a KSZR-nek adott támogatáson keresztül a kistelepülési könyvtárak tárgyi eszközeinek szükséges cseréjét, pótlását, korszerűsítését, a könyvtári állományának gyarapítását, illetve informatikai eszközeinek fejlesztését biztosította.

Létszám és bérgazdálkodás:

A Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár engedélyezett létszáma 2024. december 31-én 32,5 fő. A személyi juttatások teljesítése biztosította a jogszabályokban előírt bérek és azok járulékainak kifizetését.

Vagyon alakulása:

Az intézmény 2024. évi mérleg főösszege 47 009 ezer forint. A tárgyi eszköz állománya 2024. december 31- én 14 900 ezer forint, pénzkészlete pedig 15 976 ezer forint.

Költségvetési maradvány:

A könyvtár költségvetési maradványa 16 778 ezer forint.

Az intézmény 2024. évre áthúzódó kötelezettséggel terhelt maradványa összesen 17 350 ezer forint, amely 1 096 ezer forint személyi juttatásból, 483 ezer forint munkaadókat terhelő járulékból, 3 975 ezer forint dologi kiadásokból, 307 ezer forint beruházásból, illetve 11 489 ezer forint pályázati maradványból áll.

Az intézménynek hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

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 időszaki 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

Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	10 000	2 404	3 204	0,0	133,3
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0,0	0,0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0,0	0,0
Működési bevételek	B4	89 993	102 401	40 532	45,0	39,6
Felhalmozási bevétel	B5	0	0	0	0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	**0,0**	**0,0**
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	**0,0**	**0,0**
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**99 993**	**104 805**	**43 736**	**43,7**	**41,7**
Előző év maradványának igénybevétele	B813	2 300	54 111	54 111	**0,0**	100,0
Központi irányítószervi támogatás állami támogatás	B816	170 195	170 195	170 195	**100,0**	100,0
Központi irányítószervi támogatás Önkormányzati kiegészítés	B816	181 459	196 134	123 110	**67,8**	62,8
Finanszírozási bevételek	**B8**	**353 954**	**420 440**	**347 416**	**98,2**	**82,6**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**453 947**	**525 245**	**391 152**	**86,2**	**74,5**

A Wosinsky Mór Múzeum teljesített bevételeinek főösszege 391 152 ezer forint, amely működési célú támogatásokból, az intézmény költségvetési bevételeiből és finanszírozási bevételekből áll. A finanszírozási bevételek állami támogatásból, önkormányzati kiegészítésből és a 2023. évi maradvány igénybevételből tevődik össze.
Az intézmény összes teljesített bevételéből a teljesített költségvetési bevételek 11,18%-ot, a teljesített finanszírozási bevételek 88,82%-ot tesznek ki.
A működési célú támogatások teljesítése a költségvetési bevételek 7,33%-a. Működési célú támogatásként pályázatokra és egyéb működési célú feladatokra összesen 3 204 ezer forint érkezett a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőtől, illetve Tolna Város Önkormányzatától. A Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő 2 950 ezer forinttal támogatta az intézményt. A pályázatok között szerepel az állományvédelmi és restaurálási tevékenységekhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésének, támogatása 500 ezer forinttal, a Múzeumi Évkönyv támogatása 750 ezer forinttal, a „Múzeum 130” elnevezésű kiállítás szervezése, megrendezése 1 200 ezer forinttal, valamint műtárgy vásárlás támogatása 500 ezer forinttal.
Tolna Város Önkormányzata a 2024. évben Tolna város közigazgatási területén zajlott régészeti feltárásra nyújtott 254 ezer forint támogatást a Wosinsky Mór Múzeumnak.
Az intézmény teljesített saját, működési bevételei a teljesített költségvetési bevételek 92,67%-át teszik ki.

Az intézmény működési bevételei a következő bevételekből tevődnek össze:

- készletértékesítés ellenértéke
- szolgáltatások ellenértéke
- közvetített szolgáltatások ellenértéke

- kiszámlázott általános forgalmi adó
- általános forgalmi adó visszatérítés
- egyéb működési bevételek

A működési bevételek teljesülése az eredeti előirányzathoz viszonyítottan 45%. A működési bevételek számottevő része a régészeti szakfelügyeletből, ezen felül a múzeumi bolt bizományosi értékesítéséből, belépőjegyek árusításából és nyári táboroztatásból adódó részvételi díjakból származik.
Összességében a költségvetési bevételek teljesülése az eredeti előirányzathoz viszonyítva 43,7%.
Finanszírozási bevételekből a teljesített maradvány igénybevétele 15,58%, az állami támogatás 48,99%, az önkormányzati kiegészítés 35,43%.
A tervezett állami támogatás teljes összege teljesült 2024. évben.
Az önkormányzati kiegészítő hozzájárulás a tervezett előirányzatának 67,8%-a teljesült.
A finanszírozási bevételek teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 98,2%.
Az intézmény összes bevétel teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 86,2%.

Az intézmény kiadásainak alakulása

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**2024. évi teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	247 580	244 850	227 575	91,9	92,9
Külső személyi juttatások	K12	8 855	9 580	7 715	87,1	80,5
Személyi juttatások	**K1**	**256 435**	**254 430**	**235 290**	**91,8**	**92,5**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**34 024**	**34 333**	**30 241**	**88,9**	**88,1**
Készletbeszerzés	K31	18 311	18 476	9 731	53,1	52,7
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 222	6 981	6 044	97,1	86,6
Szolgáltatási kiadások	K33	90 291	153 610	53 321	59,1	34,7
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	2 797	2 797	744	26,6	26,6
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	29 039	36 292	15 118	52,1	41,7
Dologi kiadások	**K3**	**146 660**	**218 156**	**84 958**	**57,9**	**38,9**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**0**	**16**	**16**	**0,0**	**100,0**
Beruházások	**K6**	**13 653**	**16 135**	**7 840**	**57,4**	**48,6**
Felújítások	**K7**	**3 175**	**2 175**	**-**	**0,0**	**0,0**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**453 947**	**525 245**	**358 345**	**78,9**	**68,2**

A Wosinsky Mór Múzeum teljesített költségvetési kiadásainak főösszege 358 345 ezer forint.
Az összes kiadás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 78,9%.
A teljesített költségvetési kiadások között az egyik legnagyobb arányt a személyi juttatások képviselik 65,6602% teljesítéssel, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási

adó 8,4391%-ot, a dologi kiadások teljesítése 23,7084%-ot, az egyéb működési célú kiadások teljesítése 0,0045%-ot, a beruházások teljesítése 2,1878%-ot tesznek ki.
A tervezett személyi juttatások 91,8%-a teljesült. Az eltérés a betöltetlen üres álláshelyekből adódik.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 88,9%.

A dologi kiadások teljesítése 59,1%.
Az intézmény dologi kiadásai százalékosan a következő kiadásokból tevődnek össze:

- készlet beszerzés 11,45%
- kommunikációs szolgáltatások 7,11%
- szolgáltatási kiadások 62,76%
- kiküldetés, reklám- és propagandakiadások 0,88%
- különféle befizetések és egyéb dologi kiadások 17,80%

A dologi kiadások közül a készletbeszerzés teljesítése 53,1%. A készletbeszerzések között szerepelnek a szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok és a múzeumi bolt készlet beszerzése. A szakmai anyagok előirányzatából szakmai folyóiratokat, könyveket, régészetre anyagokat, az üzemeltetési anyagok előirányzata terhére védőruházatot, üzemanyagot, tisztítószert, higiéniai töltőanyagot, irodaszereket, a kiállításokhoz dekorációs és egyéb anyagokat az intézmény működéséhez szükséges kisebb eszközöket és anyagokat, a régészeti feladatok ellátásához és a nyári táborok működéséhez szükséges alapanyagokat szereztek be. A készletbeszerzés 33,08%-a, 3 219 ezer forint az üzemanyag vásárlás, amely a régészeti feltárásokkal és egyéb autóhasználatból adódó üzemanyagköltséget fedezte.
A tervezett kommunikációs szolgáltatásoknak 97,1%-a teljesült. Ezekből a szolgáltatásokból a legnagyobb hányadot, összesen 94,06 %-ot az informatikai szolgáltatások teszik ki, amelyek elengedhetetlenek a múzeum jogszabályban előírt feladatainak ellátásához.
A dologi kiadások legnagyobb százalékát a szolgáltatási kiadások teszik ki 62,77%-kal, amelynek teljesítése 59,1%-os. A szolgáltatási kiadások közé tartoznak a közüzemi díjak, a vásárolt élelmezés, a bérleti és lízing díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, és az egyéb szolgáltatások.
A kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások az összes dologi kiadás 0,88%-a.
A tervezett különféle befizetések és egyéb dologi kiadások az összes dologi kiadás 17,79%-a. Az különféle dologi kiadások rovatain szerepel a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, a fizetendő átalános forgalmi adó és az egyéb dologi kiadások.

A beruházások 57,4 %-a teljesült. Az intézményi beruházások között szerepel műtárgyak, 3D makettek, könyvek, folyóiratok, informatikai eszközök (2 db asztali számítógép, 3 db laptop, 2 db külső winchester), valamint a régészeti megfigyelésekhez, feltárásokhoz szükséges eszközök, irodai berendezések, konyhai- és egyéb háztartási kisgépek beszerzése. A leletek tárolására használt bérlemény további polcozása 1 176 ezer forintba került.

Az intézmény 2024. évi engedélyezett állományi létszáma 48 fő volt, amelyből 5 főt csak a régészeti megfigyelésekből befolyt összeg terhére lehetett foglalkoztatni.

Vagyon alakulása
Az intézmény 2024. évi mérleg főösszege 113 103 ezer forint. A tárgyi eszköz állománya 2024. december 31.-én 31 135 ezer forint, pénzkészlete pedig 46 912 ezer forint.

Költségvetési maradvány:
Az intézmény költségvetési maradványa: 32 807 ezer forint.
Kötelezettséggel terhelt maradványa: 32 807 ezer forint.
Központi irányítószervi támogatás többlet igény: 0 ezer forint.

Az intézmény 2024 évi kötelezettséggel terhelt maradványa összesen 32 807 ezer forint, amelyet az intézmény a 2025 évi kötelezettségvállalásokra kívánja felhasználni. A maradvány 1 552 ezer forint személyi juttatásból, 623 ezer forint munkaadókat terhelő járulékból, 30 132 ezer forint dologi kiadásokból és beruházásból tevődik össze.
A beruházások maradványa salgó polcrendszer (5 080 ezer forint) megvásárlására, műtárgy vásárlásra (500 ezer forint) és szkennelő gép beszerzésére (300 ezer forint) nyújt fedezetet.

Az intézménynek hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde

A 2024-es év gazdálkodás szempontjából mozgalmas év volt az önkormányzat által fenntartott óvodák számára.
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 CXC. 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 alacsony csoportlétszám az önkormányzatnak drágán működtetett intézményt jelent, míg a szülők és az oktatásban dolgozók szerint kedvező szakmai feltételt a gyermekek számára. A csoportlétszám alapú finanszírozásban a csoportok feltöltöttsége az egyik legfontosabb finanszírozási tényezőként jelenik meg az önkormányzatnál. Minél több gyermek van egy csoportban, a ráfordításoknak annál nagyobb hányadát fedezi az állami támogatás. Ez azt is jelenti, ha egy bizonyos szintet meghalad a létszámcsökkenés mértéke a fenntartónak nincs más választása, mint óvodai csoportok megszüntetése és ha szükséges óvodaépületek bezárása.
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. 4 óvodai 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.
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által 2023-ban fenntartott három óvodában a foglalkoztatottak engedélyezett létszáma összesen 111,5 fő volt, amely 2024. szeptember 1-től 10,5 álláshely megszüntetésével 101 főre csökkent. Az átszervezéssel 6 óvodapedagógus, 3,5 dajka és 1 egyéb álláshely elvonásra került. Mivel az összeolvadásra csak szeptemberben került sor az éves átlagos statisztikai állományi létszám mindkét évben 106 fő.
Nagy volt a fluktuáció is, változott a pedagógusok szakmai besorolásának összetétele. Az Önkormányzat biztosította a kormány által elvárt átlagos 32,2%-os béremelést a pedagógusok számára. Ezek a változások mind hatással voltak a 2024. évi költségvetés teljesítésére.

A táblázatok tartalmazzák a 2024. augusztus 31-én megszűnt Szekszárdi Gyermeklánc Óvoda és Szekszárdi 2. Számú Óvoda-Bölcsőde záró beszámolók szerinti, valamint a Szekszárdi 1. Számú Óvoda Kindergarten és a létrejött Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde éves beszámolójának előirányzat és teljesítés adatait.

Az intézmény 2024. évi bevételeinek teljesítése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi	Eredeti	Módosított
		előirányzat		teljesítés	Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 547	2 516	1 873	121,1	74,4
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	15 418	21 700	18 815	122,0	86,7
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszk.	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**16 965**	**24 216**	**20 688**	**121,9**	**85,4**
Előző év maradványának igénybevétele	B813		2 325	2 325		100,0
Központi irányítószervi támogatás	**B816**	**1 093 417**	**1 053 216**	**988 712**	**90,4**	**93,9**
Ebből: Állami támogatás		789 663	789 663	799 980	101,3	101,3
Ebből: Önkormányzati kiegészítés		303 754	263 553	188 732	62,1	71,6
Finanszírozási bevételek	**B8**	**1 093 417**	**1 055 541**	**991 037**	**90,6**	**93,9**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**1 110 382**	**1 079 757**	**1 011 725**	**91,1**	**93,7**

A szekszárdi óvodák 2024. évi bevételeinek teljesített összege 1 011 725 ezer forint, 2023. évi bevételeinek összege 860 739 ezer forint, így a 2024. évi bevétel 150 986 ezer forinttal haladja meg az előző évi teljesítést.

Az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 91,1%, a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 93,7%. A bevételi lemaradás abszolút összege 68 032 ezer forint. Ez az összeg 2023-ban 75 962 ezer forint volt. A bevételi lemaradás a működési bevételek tekintetében mindössze 3 528 ezer forint, ami azt jelenti, hogy a bevételi lemaradás abból adódik, hogy az intézmény nem vette igénybe a tervezett irányítószervi támogatást. Ennek előirányzat maradványa 64 504 ezer forint.

A finanszírozási bevételek összes bevételen belüli aránya 98,0%, összege 991 037 ezer forint. A kötelező feladatok finanszírozására kapott állami támogatás összege 799 980 ezer forint, mely 173 230 ezer forinttal haladja meg az előző évit. Az állami támogatás a kiadások 79,2%-ára nyújt fedezetet. Az önkormányzat a feladat ellátásához saját forrásból 188 732 ezer forintot biztosított.

A működési bevételek összes bevételen belüli aránya mindössze 2,0%, mely a 2023. évi teljesítéshez viszonyítva 7,0 százalékponttal, 2 269 ezer forinttal csökkent. Az intézménynél felmerülő bevételeknél a szolgáltatások ellenértéke rovaton jelenik meg, a Szekszárdi Közétkeztetési Kft. részére számlázott megállapodás szerinti rezsi átalány teljesítése, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások bevétele, melynek együttes összege 1 935 ezer forint. Az intézményi ellátási díjak az étkeztetésért fizetett térítési díjat, valamint a bölcsődei gondozási díjat foglalja magába, ennek 2024. évi teljesítése 11 367 ezer forint. Ezekhez a bevételekhez szorosan kapcsolódik a kiszámlázott és visszaigényelt általános forgalmi adó összege, mely együtt 5 336 ezer forint. Káresemény megtérítése miatt 25 ezer forint és egyéb bevételként 152 ezer forint bevétele keletkezett az óvodának. Működési célú támogatás rovaton 1 873 ezer forint bevétele keletkezett, melyet a Wosinsky épület „Panelparadicsom” pályázatának megvalósítására fordítottak.

Az intézmény 2024. évi kiadásainak teljesítése

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**2024. évi teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	747 899	696 537	680 756	91,0	97,7
Külső személyi juttatások	K12	2 450	2 509	1 838	75,0	73,3
Személyi juttatások	**K1**	**750 349**	**699 046**	**682 594**	**91,0**	**97,6**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**110 047**	**104 464**	**100 951**	**91,7**	**96,6**
Készletbeszerzés	K31	7 211	8 052	7 362	102,1	91,4
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 879	3 278	2 695	93,6	82,2
Szolgáltatási kiadások	K33	191 161	210 714	169 970	88,9	80,7
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34					
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	46 735	51 004	44 086	94,3	86,4
Dologi kiadások	**K3**	**247 986**	**273 048**	**224 113**	**90,4**	**82,1**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**		**643**	**642**		**99,8**
Beruházások	**K6**	**2000**	**2556**	**2185**		**85,5**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**1 110 382**	**1 079 757**	**1 010 485**	**91,0**	**93,6**

Az óvodák 2024. évben teljesített kiadásainak főösszege 1 010 485 ezer forint. Az intézmények kiadásainak teljesítése az eredeti előirányzat és a módosított előirányzat tekintetében sem éri el a 100%-ot. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 93,6%.
Az intézmények kiadásaiban jelentős arányt képviselnek a személyi juttatások és azok munkaadót terhelő járulékai, ezért ezek tervezése és felhasználása gazdasági és humánpolitikai szempontból is kiemelt jelentőségű. Ezt a kiemelt szerepet jól szemlélteti a személyi juttatások összes kiadáson belüli aránya, mely 67,6% és azok járulékai, mely 10,0%-ot tesz ki. Az egyes illetményelemek kifizetése és elszámolása a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően történt. A teljesítési adatok tartalmazzák a törvény szerinti illetményeket, jubileumi jutalmakat, egyéb béren kívüli juttatásokat, közlekedési, bankszámlavezetési és egyéb költségtérítéseket, cafetéria juttatásokat és szociális támogatásokat. A személyi juttatások 699 046 ezer forint módosított kiadási előirányzatával szemben 682 594 ezer forint a teljesítés, mely 97,6%, a fel nem használt előirányzat 16 452 ezer forint. A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítési mutatója 96,6%.
Az óvodák 2024 évre tervezett engedélyezett álláshelyeinek száma 2024.01.01-2024.08.31 között 111,5 fő a beolvadást követően 101 fő. Az óvodai csoportok számának 27 csoportról 25 csoportra való csökkenése miatt, szeptember 1-től a pedagógusok száma 6 fővel, 60 főről 54 főre csökkent. Megszüntettek 3,5 dajka és 1 romamentor státuszt. A dajka álláshelyek száma 28,5 főről 25 főre csökkent.
A dologi kiadások teljesítésének összes kiadáson belüli aránya 22,2%, a beruházások mindössze 0,2%-os részarányt mutatnak.
A dologi kiadások teljesítése az eredeti előirányzatot és a módosított előirányzatot sem éri el. Az előző évhez viszonyítva 13 742 ezer forinttal kevesebb a dologi kiadások teljesítése. Az energiahordozók beszerzése kedvezőbb volt, mint az előző időszakban ezért keletkezett jelentősebb előirányzat maradvány a dologi kiadásokban.
2024-ben a beruházásra fordított 2 185 ezer forintból a napi működéshez szükségek elhasználódott vagy tönkrement szakmai és egyéb eszközeit pótolta az intézmény.

Az intézmény 2024. évi kötelezettséggel terhelt maradványa 8 124 ezer forint, melyet a 2025. évi költségvetésébe kell beépíteni. A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kiemelt előirányzatok szerint: személyi juttatások 2 823 ezer forint, a munkaadót terhelő járulékok 1 287 ezer forint, a dologi kiadások 4 014 ezer forint.

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 Városi Bölcsőde 1 telephelyen 10 bölcsődei csoporttal, 125 férőhellyel működik.

Az intézmény 2024. évi bevételeinek teljesítése

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**2024. évi teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	5 638	5 968	5 669	100,5	95,0
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**5 638**	**5 968**	**5 669**	**100,5**	**95,0**
Előző év maradványának igénybevétele	B813		515	515		100,0
Központi irányítószervi támogatás	**B816**	**289 662**	**287 071**	**259 606**	**89,6**	**90,4**
Ebből: Állami támogatás		208 812	208 812	202 744	97,1	97,1
Ebből: Önkormányzati kiegészítés		80 850	78 259	56 862	70,3	72,7
Finanszírozási bevételek	**B8**	**289 662**	**287 586**	**260 121**	**89,8**	**90,4**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**295 300**	**293 554**	**265 790**	**90,0**	**90,5**

A Városi Bölcsőde bevételeinek összege 265 790 ezer forint, melynek 96,6%-át a finanszírozási bevételek teszik ki. Ennek összege 260 121 ezer forint, melyből az állami támogatás 202 744 ezer forint. Az önkormányzat 56 862 ezer forint támogatással járult hozzá az intézmény fenntartásához. Az előző évhez viszonyítva az állami támogatás 23 091 ezer forinttal növekedett, valamint az önkormányzat 2 435 ezer forinttal kevesebb támogatást fordított az intézmény 2024. évi működésének biztosítására.

A működési bevételek összes bevételen belüli aránya 2,1%. A rovaton realizált bevétel 5 669 ezer forint, ez 2 679 ezer forinttal kevesebb az előző évi teljesítésnél.

Itt jelenik meg saját bevételként a Szekszárdi Közétkeztetési Kft. részére számlázott megállapodás szerinti rezsi átalány, mely 244 ezer forint. Az ellátottak által fizetett étkezési és gondozási díj összege 4 137 ezer forint. A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/B. § (1) bekezdés a) pontja szerinti ingyenes étkeztetés bevezetésével az ellátási díjak bevételének összege évek óta nagyon alacsony. Egyre több szülő jogosult valamely jogcímen az ingyenes étkezés igénybevételére, ezért évről-évre csökken a szülők által fizetett térítési és gondozási díj összege. Az étkezési díj bevételének általános forgalmiadó vonzata 608 ezer forint, az ehhez kapcsolódó visszaigényelhető áfa 680 ezer forint.

A Városi Bölcsőde bevételeinek módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 90,5%, az előirányzott bevételből 27 764 ezer forint nem teljesült. A Bölcsőde a működési bevételeit 5%-kal, a finanszírozási bevételeit 9,9%-kal alulteljesítette. A tervezett központi irányítószervi támogatás 90,4%-a került kiutalásra, ami a teljesített kiadások finanszírozására elegendő volt.

Az intézmény 2024. évi kiadásainak teljesítése

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**2024. évi teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	208 181	208 650	192 272	92,4	92,2
Külső személyi juttatások	K12					
Személyi juttatások	**K1**	**208 181**	**208 650**	**192 272**	**92,4**	**92,2**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**29 345**	**29 767**	**27 314**	**93,1**	**91,8**
Készletbeszerzés	K31	3 245	3 416	3 235	99,7	94,7
Kommunikációs szolgáltatások	K32	371	376	227	61,2	60,4
Szolgáltatási kiadások	K33	42 501	39 553	30 612	72,0	77,4
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	50	50	0	0,0	0,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 067	9 202	7 444	82,1	80,9
Dologi kiadások	**K3**	**55 234**	**52 597**	**41 518**	**75,2**	**78,9**
Beruházások	**K6**	**2540**	**2540**	**2041**	**80,4**	**80,4**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**295 300**	**293 554**	**263 145**	**89,1**	**89,6**

A Városi Bölcsőde 2024. évben teljesített kiadásainak főösszege 263 145 ezer forint. A költségvetésében szereplő kiadások biztosították a feladatok ellátását.
Az intézmény kiadásaiban jelentős arányt, 73,1%-ot képviselnek a személyi juttatások és azok járulékai 10,4%. A dologi kiadások aránya 15,8%, a beruházások és felújítások aránya 0,8%.
A bölcsőde engedélyezett létszáma 31 fő, 24 fő kisgyermeknevelő és 6 fő dajka és 1 mosónő álláshellyel, melyen kettő munkavállalót foglalkoztatnak heti 20-20 órában.
A személyi juttatások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 92,2%. Az egyes illetményelemek kifizetése és elszámolása a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően történt. A teljesítési adatok tartalmazzák a törvény szerinti illetményeket, jubileumi jutalmakat, egyéb béren kívüli juttatásokat, közlekedési, bankszámlavezetési és egyéb költségtérítéseket, cafetéria juttatásokat és szociális támogatásokat. A személyi juttatások 208 650 ezer forint módosított kiadási előirányzatával szemben 192 272 ezer forint a teljesítés, a fel nem használt előirányzat 16 378 ezer forint, mely annak tudható be, hogy az intézményben egy bölcsődei csoport a jelentkezők hiánya miatt nem indult, így a tartósan távollévők álláshelyeit nem töltötték be. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítési mutatója 91,8%.

A dologi kiadások felhasználása 78,9%. Ha a dologi kiadások belső összetételét vizsgáljuk, látható, hogy az eredeti és a módosított előirányzatot egyik rovaton sem éri el a teljesítés összege. A szakmai eszközbeszerzések és szakmai programok megvalósítását az idei évben is az óvatos, megfontolt gazdálkodás jellemezte. Csak a legszükségesebb szolgáltatásokat vették igénybe.
Eszközbeszerzésre 2 041 ezer forintot fordítottak. A mosodai feladatinak ellátásához szükséges volt az ipari mosógép cseréje 1 634 ezer forint összegben, egy háztartási automata mosógép beszerzése 130 ezer forintért, valamint egy vasaló beszerzése 17 ezer forintért. A

bölcsődei ünnepek és rendezvények színvonalas lebonyolítására hangfalat és mikrofont vásároltak 100 ezer forint értékben. Lecserélték továbbá az elavult mobiltelefonokat, 2 db telefon beszerzési értéke 160 ezer forint volt.

Az intézmény 2024. évi kötelezettséggel terhelt maradványa 2 678 ezer forint, melyet a 2025. évi költségvetésébe kell beépíteni. A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kiemelt előirányzatok szerint: személyi juttatások 890 ezer forint, a munkaadót terhelő járulékok 525 ezer forint, a dologi kiadások 1 263 ezer forint.

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 segítését célzó szolgáltatásokról. Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdése alapján gondoskodik az egészségügyi alapellátás keretében a háziorvosi, házi gyermekorvosi alapellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az alapellátáshoz kapcsolódó fogorvosi ügyeleti ellátásról, valamint az iskola egészségügyi ellátásról.
A védőnői ellátások közül a területi védőnői szolgálat 2023. július 01.-vel a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház fenntartása alá került, az iskolavédőnői szolgálat feladatait továbbra is az intézmény látja el.
A korábban az intézmény által ellátott orvosi ügyeleti ellátás feladatát az Országos Mentőszolgálat, a területi védőnői szolgálat feladatát a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház látja el, de a feladatellátások helyszínét az Egészségügyi Gondnokság, Ybl Miklós utcai épülete biztosítja. Az épület használat feltételeit együttműködési megállapodásban szabályozzák.

Az intézmény bevételeinek alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi	Eredeti	Módosított
		előirányzat		teljesítés	Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	273 653	293 399	289 339	105,7	98,6
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0,0	0,0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0,0	0,0
Működési bevételek	B4	13 201	18 793	20 960	158,8	111,5
Felhalmozási bevétel	B5	0	0		0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0,0	0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0,0	0,0
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**286 854**	**312 192**	**310 299**	**108,2**	**99,4**
Előző év maradványának igénybevétele	B813	0	55 389	55 389	**0,0**	100,0
Központi irányítószervi támogatás állami támogatás	B816	0	0	0	**0,0**	0,0
Központi irányítószervi támogatás önkormányzati kiegészítés	B816	100 779	82 113	36 925	**36,6**	45,0
Finanszírozási bevételek	**B8**	**100 779**	**137 502**	**92 314**	**91,6**	**67,1**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**387 633**	**449 694**	**402 613**	**103,9**	**89,5**

Az Egészségügyi Gondnokság teljesített bevételeinek főösszege 402 613 ezer forint, amely működési célú támogatásokból és az intézmény saját működési bevételeiből, vagyis költségvetési bevételekből, valamint finanszírozási bevételekből áll. A finanszírozási bevételek állami támogatásból, önkormányzati kiegészítésből és a 2023. évi maradvány igénybevételből tevődik össze. Az intézmény összes teljesített bevételéből a teljesített költségvetési bevételek 77,07%-ot, a teljesített finanszírozási bevételek 22,93%-ot tesznek ki. A működési célú támogatások teljesítése az összes teljesített bevétel 71,87%-a. A működési célú támogatást az intézmény NEAK finanszírozása alkotja. A NEAK finanszírozás teljesítése 105,7%-os, ez a tervezett eredeti előirányzathoz képest 5,7%-os növekedést mutat.
Az intézmény teljesített saját, működési bevételei a teljes bevétel 5,21%-a.
Az intézmény saját bevételei a következő bevételekből tevődnek össze:

- szolgáltatások ellenértéke,
- közvetített szolgáltatások ellenértéke,
- biztosító által fizetett kártérítésből,
- egyéb működési bevételekből.

A működési bevételek teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 158,8%. A költségvetési bevételek teljesítése összesen 108,2%. A NEAK támogatás az intézményhez év közben, 2024. augusztus 1.-vel bekerült plusz feladat a 3. számú gyermekorvosi körzet támogatása és a nyugdíjas munkavállalók jövedelemkiegészítésének növekedéséből adódik. A közvetített szolgáltatások közül legnagyobb mértékben a továbbszámlázott rezsiköltségek emelkedése okozza a növekedett teljesítést.
Finanszírozási bevételekből a teljesített maradvány igénybevétele 60%, az önkormányzati kiegészítés 40%. A finanszírozási bevételek teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 91,6%.
Az összes teljesített bevétel az eredeti előirányzathoz képest 103,9%.

Az intézmény kiadásainak alakulása

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**2024. évi**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat		**teljesítés**	**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	266 394	257 331	234 358	88,0	91,1
Külső személyi juttatások	K12	0	659	658	0,0	99,8
Személyi juttatások	**K1**	**266 394**	**257 990**	**235 016**	**88,2**	**91,1**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**24 312**	**23 423**	**22 339**	**91,9**	**95,4**
Készletbeszerzés	K31	3 029	3 029	1 108	36,6	36,6
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 604	3 796	3 299	91,5	86,9
Szolgáltatási kiadások	K33	74 004	96 332	73 111	98,8	75,9
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	0	0	0	0,0	0,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 972	13 105	8 880	74,2	67,8
Dologi kiadások	**K3**	**92 609**	**116 262**	**86 398**	**93,3**	**74,3**
Egyéb elvonások, befizetések	**K5**	**0**	**47 701**	**47 701**	**0,0**	**100,0**
Beruházások	**K6**	**4318**	**4318**	**200**	**4,6**	**4,6**
Felújítások	**K7**	**0**	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**387 633**	**449 694**	**391 654**	**101,0**	**87,1**

Az Egészségügyi Gondnokság teljesített költségvetési kiadásainak főösszege 391 654 ezer forint. Az összes kiadás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 101%. A költségvetési kiadások teljesítésének növekedését az eredeti előirányzathoz képest az egyéb elvonások, befizetések rovaton megjelenő, a 2023. évi költségvetési maradvány elvonásának teljesítése okozza.

Az intézmény költségvetési kiadásai között a személyi juttatások teljesítése a legnagyobb arányú, az összes kiadás 60%-a.
A személyi juttatások 12%-os csökkenést mutat az eredeti előirányzathoz képest. A külső személyi juttatások mértéke 0,28% a személyi juttatások előirányzatából. A külső személyi juttatások között szerepelnek a gyermekorvosi- és felnőttorvosi ügyeletre kifizetett helyettesítési díjak, amelyek megbízási szerződések alapján kerültek számfejtésre.
A munkaadókat terhelő járulékok teljesülése az összes teljesített kiadás 5,7%-át alkotja. A teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 91,9%. A munkáltatói járulékok összegét befolyásolja a nyugdíjas munkavállalók foglalkoztatása, mivel utánuk a munkáltatónak nem kell megfizetni a SZOCHO-t. Az intézmény mentesül a rehabilitációs hozzájárulás adó fizetése alól, mert a statisztikai állományi létszáma nem haladja meg a 25 főt.

Az intézmény dologi kiadásainak teljesítése az összes teljesített kiadás 22,1%-a. A dologi kiadások teljesítési mutatója 93,3% az eredeti előirányzathoz képest. Az intézmény dologi kiadásai százalékosan a következő kiadásokból tevődnek össze:

- készlet beszerzés 1,28%

- kommunikációs szolgáltatások 3,82%
- szolgáltatási kiadások 84,62%
- kiküldetés, reklám- és propagandakiadások 0%
- különféle befizetések és egyéb dologi kiadások 10,28%

A dologi kiadások közül a készletbeszerzés teljesítése 36,6%. A készletbeszerzések között szerepelnek a szakmai anyagok beszerzése, amik a rendelőkbe szükséges gyógyszerek, gyógyászati segédeszközök beszerzését, valamint az üzemeltetési anyagok, mint például a higiéniai töltőanyag, nyomtatvány és irodaszer és egyéb az üzemeltetéshez szükséges anyagok beszerzését jelentik.
A tervezett kommunikációs szolgáltatásoknak 91,5%-a teljesült. A kommunikációs kiadások között szerepelnek az informatikai és egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybevétele.
A szolgáltatási kiadások teszik ki a dologi kiadások legnagyobb százalékát, amelynek teljesítése 98,8%. A szolgáltatási kiadások közé tartoznak a közüzemi díjak, a bérleti és lízing díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, közvetített szolgáltatások, és az egyéb szolgáltatások.
A tervezett egyéb dologi kiadások 74,2%-a teljesült. Az egyéb dologi kiadásokhoz tartozik az előzetesen felszámított általános forgalmi adó, amely az egyéb dologi kiadásokon belül 97,29%.
A beruházások nagysága az összes teljesített kiadáshoz viszonyítva mindössze 0,05%.
A tervezett beruházások 4,6%-a teljesült. Az intézmény a 6. számú háziorvosi körzetbe vásárolt billentyűzetet, egeret, hősugárzót, hulladékgyűjtőt, postaládát, szalagfüggönyt összesen 200 ezer forintért.

Létszám- és bérgazdálkodás

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 22 fő.
A személyi juttatások teljesítése biztosította a jogszabályokban előírt bérek és azok járulékainak kifizetését.

Vagyon alakulása

Az intézmény 2024. évi mérleg főösszege 15 180 ezer forint. A tárgyi eszköz állománya 2024. december 31.-én 1 683 ezer forint, pénzkészlete pedig 9 817 ezer forint.

Költségvetési maradvány

Az intézmény költségvetési maradványa: 10 959 ezer forint.
Kötelezettséggel terhelt maradványa: 10 472 ezer forint.
Elvonható szabad maradvány: 487 ezer forint.

Az intézmény 2025. évre áthúzódó kötelezettséggel terhelt maradványa összesen 10 472 ezer forint, amely 1 268 ezer forint személyi juttatásból (2024. év decemberben hóközi kifizetésben teljesített bruttó és nettó bér különbözetéből 2025. év januárjára áthúzódó különbözete), 559 ezer forint munkaadókat terhelő járulékból (a 2023. év decemberi hóközi

kifizetett nettó bér 2024. januárjára áthúzódó járuléka) és 8 645 ezer forint dologi költségből áll.

Az intézménynek hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

I.3. TÁRSULÁSOK FENNTARTÁSÁBAN LÉVŐ INTÉZMÉNYEK PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE

Az önkormányzat társulási megállapodás alapján 2023.12.31-el két szociális ágazathoz tartozó intézmény működtetésében vesz részt. A társulások székhelye Szekszárd. Támogatásuk az önkormányzat költségvetésében „Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre" soron (5. számú melléklet) szerepel:

- Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 588 309 ezer Ft
- Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 440 923 ezer Ft

Az általuk működtetett intézmények a Szociális Központ, és a Humánszolgáltató Központ beszámolója a társulási zárszámadás része.

3.1. Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 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.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024. évben:

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat		**12.31.**	**Teljesítés (%)**	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			500		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	900	985	4 977	553,0	505,3
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**900**	**985**	**5 477**	**608,6**	**556,0**
Előző év maradványának igénybevétele	B813		2 805	2 805		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816	489 073	492 106	440 207	**90,0**	89,5
ebből: Állami támogatás		350 992	350 992	360 582	**102,7**	102,7
ebből: Önkormányzati kiegészítés		138 081	141 114	79 625	**57,7**	56,4
Finanszírozási bevételek	**B8**	**489 073**	**494 911**	**443 012**	**90,6**	**89,5**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**489 973**	**495 896**	**448 489**	**91,5**	**90,4**

A Humánszolgáltató Központ teljesített bevételeinek főösszege 448 489 ezer forint, amely az intézmény költségvetési és a finanszírozási bevételeiből áll. A költségvetési bevételek az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesülése 608,6 %. A működési bevételek a teljes bevétel 1,22 %-át teszi ki. A működési bevételek éves teljesítése 505,3 %. A túlteljesítés oka, hogy a tervezett szolgáltatási díjbevételek mellett az intézmény 3 200 ezer forint összegű támogatást kapott a RUBEUS Egyesülettől az „Integrált, széles együttműködésre épülő gyermekvédelmi program megoldásfókusszal” projekt megvalósítására. Az intézmény működési célú támogatásként 200 ezer forintot kapott Hajléktalanért Közalapítványtól a hajléktalan személyek gyógyszer és egészségügyi költségeinek támogatására, illetve Szekszárd Megyei Jogú Város Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottsága 300 ezer forinttal támogatta a hátrányos helyzetű gyerekek számára szervezett napközis tábor megvalósítását. Az intézmény bevételeinek 98,15 %-át a központi irányítószervi támogatás adja ki, amelynek 81,9 %-a állami támogatás, 18,1 %-a pedig az önkormányzat kiegészítő támogatása.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024. évben:

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés 12.31.**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	369 254	370 153	339 688	92,0	91,8
Külső személyi juttatások	K12	416	555	555		100,0
Személyi juttatások	**K1**	**369 670**	**370 708**	**340 243**	**92,0**	**91,8**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**56 804**	**57 666**	**48 812**	**85,9**	**84,6**
Készletbeszerzés	K31	3 735	3 700	3 143	84,1	84,9
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 985	3 152	2 871	96,2	91,1
Szolgáltatási kiadások	K33	32 052	37 886	31 096	97,0	82,1
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	1 650	1 903	1 901	115,2	99,9
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 577	9 576	7 771	90,6	81,2
Dologi kiadások	**K3**	**48 999**	**56 217**	**46 782**	**95,5**	**83,2**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**					
Beruházások	**K6**	**14 500**	**11305**	**3909**	**27,0**	**34,6**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**489 973**	**495 896**	**439 746**	**89,7**	**88,7**

A Humánszolgáltató Központ teljesített kiadásainak főösszege 439 746 ezer forint. A kiadások közül arányait tekintve a működési kiadások az összes kiadás 99,11 %-át teszik ki. A személyi jellegű kiadások, mint a munkabérek, a nem rendszeres kifizetések, a megbízási díjak, a külső személyi juttatások, éves teljesítése a tervezett előirányzathoz képest 92 %, a munkaadót terhelő járulékok teljesítése pedig 85,9 %. A Humánszolgáltató Központ a dologi kiadásokra a tervezett előirányzathoz képest 4,5 %-kal kevesebbet költött. Az intézmény dologi kiadásai a közüzemi díjakból, a vásárolt élelmezés kiadásaiból, a kiküldetési költségekből, a fizetendő bérleti díjakból, a karbantartási, kisjavítási, a szakmai tevékenységet segítő, illetve az üzemeltetési szolgáltatások kiadásaiból, valamint az általános forgalmi adóból tevődnek össze.

A felhalmozási célú kiadások teljesítése 3 909 ezer forint, amelyből az intézmény az informatikai rendszerének javítása céljából laptopokat, illetve szoftvert vásárolt, valamint az elavult, elhasználódott tárgyi eszközeinek szükséges pótlását valósította meg. Az előirányzat alacsony teljesülésének oka, hogy a 2024. évben tervezett használt autó vásárlása elmaradt.

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás

A társulás bevételeinek alakulása 2024. évben:

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat		**12.31.**	**Teljesítés (%)**	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	489 423	492 456	440 923	90,1	89,5
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	900	985	4 977	553,0	505,3
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**490 323**	**493 441**	**445 900**	**90,9**	**90,4**
Előző év maradványának igénybevétele	B813	0	2 858	2 858		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816					
ebből: Állami támogatás						
ebből: Önkormányzati kiegészítés						
Finanszírozási bevételek	**B8**	**0**	**2 858**	**2 858**		**100,0**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**490 323**	**496 299**	**448 758**	**91,5**	**90,4**

A Társulás teljesített bevételeinek főösszege 448 758 ezer forint. Az összes bevétel teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 91,5 %. A teljesített bevételek a költségvetési és finanszírozási bevételekből állnak. A bevételek 99,4 %-át a költségvetési bevételek képezik. A működési célú támogatások 440 207 ezer forint intézményi finanszírozásból, a társulás dologi kiadásaira adott 246 ezer forintból, a Hajléktalanokért Közalapítványtól kapott 200 ezer forintból, illetve az Oktatás, Sport és Ifjúsági Bizottságtól kapott 300 ezer forint működési célú támogatásból tevődnek össze. A támogatási bevételek teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 90,1%-kal valósult meg.

A társulás kiadásainak alakulása 2024. évben:

						adatok ezer forintban
Megnevezés	**Rovat**	**Eredeti**	**Módosított**	**Teljesítés 12.31.**	**Eredeti**	**Módosított**
		előirányzat			**Teljesítés (%)**	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	369 254	370 153	339 688	92,0	91,8
Külső személyi juttatások	K12	416	555	555	133,4	100,0
Személyi juttatások	**K1**	**369 670**	**370 708**	**340 243**	**92,0**	**91,8**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**56 804**	**57 666**	**48 812**	**85,9**	**84,6**
Készletbeszerzés	K31	3 735	3 700	3 143	84,1	84,9
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 985	3 152	2 871	96,2	91,1
Szolgáltatási kiadások	K33	32 402	38 289	31 342	96,7	81,9
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	1 650	1 903	1 901	115,2	99,9
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 577	9 576	7 771	90,6	81,2
Dologi kiadások	**K3**	**49 349**	**56 620**	**47 028**	**95,3**	**83,1**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**					
Beruházások	**K6**	**14500**	**11 305**	**3909**	**27,0**	**34,6**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**490 323**	**496 299**	**439 992**	**89,7**	**88,7**

A Társulás teljesített kiadásainak főösszege 439 992 ezer forint. Az összes kiadás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 89,7 %. A kiadások közül a működési kiadások az összes kiadás 99,1 %-át, a felhalmozási kiadások pedig 0,9 %-át teszik ki. A teljesített működési kiadások a Humánszolgáltató Központ kiadásain (439 746 ezer forinton) felül a Társulás 246 ezer forintos bankköltségét tartalmazza még.

Létszám és bérgazdálkodás:

A Társulásnak főállású alkalmazottja nincs.

A Humánszolgáltató Központ engedélyezett létszáma 2024. december 31-én 65 fő. A személyi juttatások teljesítése biztosította a jogszabályokban előírt bérek és azok járulékainak kifizetését.

Vagyon alakulása:

A Társulás 2024. évi mérleg főösszege 10 880 ezer forint. A tárgyi eszköz állománya 2024. december 31-én 2 105 ezer forint, a pénzkészlete pedig 8 704 ezer forint. A Humánszolgáltató Központ pénzállománya 2024. december 31-én 8 681 ezer forint.

Költségvetési maradvány:

A társulás maradványa 23 ezer forint.

A Humánszolgáltató Központ költségvetési maradványa 8 743 ezer forint. Az intézmény 2025. évre áthúzódó 2024. évi kötelezettséggel terhelt maradványa összesen 7 032 ezer forint, amely 1 429 ezer forint személyi juttatásból, 674 ezer forint munkaadókat terhelő járulékból, 4 929 ezer forint dologi kiadásból áll.

A társulásnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

3.2. Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Szociális Központ

A Társulás 2024. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szoc.tv.) és a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet alapján végzi a tevékenységét.

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

A Szociális Központ a szociális alapszolgáltatások keretében gondoskodik a szociális étkezésről, az idősek nappali ellátásáról. Ezen ellátások igénybevételét négy Idősek Klubjában biztosítja. Az intézmények területi elhelyezkedése, gyakorlatilag az egész várost lefedi. Szociális étkezés keretében gondoskodnak azok napi egyszeri meleg étkeztetéséről, akik ezt egészségi állapotuk vagy szociális helyzetük miatt önmaguknak nem képesek biztosítani. A szolgáltatást igénylők választhatnak, hogy maguk viszik el az ebédet vagy kérik annak házhoz szállítását. A nappali ellátást biztosító intézmények elsősorban a saját otthonukban élők részére biztosítanak lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére. Az étkeztetést 3,5 fő, nappali ellátást 9,5 fő közalkalmazottal látja el.
Házi segítségnyújtás keretében gondoskodik azokról az időskorú személyekről, pszichiátriai betegekről, fogyatékos személyekről, akik otthonukban önmaguk ellátására saját erőből nem képesek. A szociális gondozó segítséget nyújt ahhoz, hogy az ellátást igénybe vevő fizikai, mentális, szociális szükséglete saját környezetében, életkorának, élethelyzetének és egészségi állapotának megfelelően, meglévő képességeinek fenntartásával, felhasználásával, fejlesztésével biztosított legyen. Házi segítségnyújtás szolgáltatás jelenleg három településen, Szekszárdon, Őcsényben és Szedresben működik. A feladatot 11,5 fő gondozónő látja el közalkalmazotti jogviszonyban.
A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készenléti jelleggel napi 24 órában működik. A diszpécserközpont segélyhívás esetén értesíti az ügyeletes gondozónőt, aki haladéktalanul megjelenik helyszínen és megteszi a probléma megoldása érdekében szükséges azonnali intézkedéseket, szükség esetén kezdeményezi a további egészségügyi vagy szociális ellátást. 136 darab készülék van üzembe helyezve. Szekszárdon 116, Szálkán 1, Őcsényben 9,

Szedresben 10 darab segíti az otthonaikban élő időseket. A tevékenységet 1 alkalmazott teljes munkaidőben, Őcsényben és Szedresben 2-2 fő szociális segítésért járó tiszteletdíjért, Szekszárdon a házi segítségnyújtásban dolgozó gondozónők többletfeladatként látják el.
A fogyatékosok nappali ellátása az idősek nappali ellátásához hasonló rendszerben működik. Célja a szolgáltatást igénylők komplex személyiség fejlesztése, nappali szociális ellátása, gondozása, foglalkoztatása. A szolgáltatást igénybe lehet venni étkezéssel és csak benntartózkodással. Engedélyezett létszám 22 fő. A feladatot 5 teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott látja el.
A Szociális Központ a szociális szakellátás keretében gondoskodik az idősek ápoló-gondozó otthonban történő ellátásáról. Az intézmény 1992-ben kezdte meg működését. 2023-ban a bentlakásos férőhelyek száma 113. A feladatot Szekszárdon, három telephelyen 49,5 fő látja el.
Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2024-ben 80 fő.
Az intézmény költségvetésének és a költségvetés teljesülésének alakulását 2024-ben is növekvő infláció kedvezőtlenül befolyásolta. Az energiahordozók árának növekedése megállt azonban az üzemeltetéshez szükséges eszközök és szolgáltatás ára, ha kisebb ütemben is, de növekedett. Az intézménynél ezek a folyamatok szorosan hozzájárultak a személyi térítési díjak 2025. január 1-én történt emeléséhez.
A Szociális Központ bevételeinek 2023. évi teljesítése (*Tolna nélkül*) 823 840 ezer forint volt, 2024-ben 872 827 ezer forint, mely 48 987 ezer forinttal több, mint az előző évben.

Az intézmény 2024. évi bevételeinek teljesítése

1. táblázat: A Szociális Központ 2024. évi bevételeinek alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Eredeti Teljesítés (%)	Módosított Teljesítés (%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			274		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	256 518	256 587	261 004	101,7	101,7
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**256 518**	**256 587**	**261 278**	**101,9**	**101,8**
Előző év maradványának igénybevétele	B813		23 717	23 717		100,0
Központi irányítószervi támogatás	**B816**	**661 319**	**692 075**	**587 832**	**88,9**	**84,9**
Ebből: Állami támogatás		473 846	473 846	469 610	99,1	99,1
Ebből: Önkormányzati kiegészítés		187 473	218 229	118 222	63,1	54,2
Finanszírozási bevételek	**B8**	**661 319**	**715 792**	**611 549**	**92,5**	**85,4**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**917 837**	**972 379**	**872 827**	**95,1**	**89,8**

A Szociális Központ bevételeinek 2024. évi teljesítése sem az eredeti, sem a módosított előirányzatot nem érte el. A teljesítés összege 872 827 ezer forint. A bevételi lemaradás a

módosított előirányzathoz viszonyítva 10,2%, 99 552 ezer forint. A Szociális Központ bevételeinek jelentős részét a finanszírozási bevételek teszik ki, ezek költségvetésen belüli aránya 70,1%, összege 611 549 ezer forint. A központi irányítószervi támogatáson belül az állami támogatás 79,9%. Az önkormányzat 20,1% azaz 118 222 ezer forint kiegészítő támogatást nyújtott az intézmény 2024. évi működéséhez. A költségvetési támogatás megalapozó felmérésben tervezett összegéhez képest 4 236 ezer forinttal kevesebb támogatás érkezett. A Szociális Központ a költségvetési bevételeit az eredeti előirányzathoz viszonyítva 1,9%-kal, 4 760 ezer forinttal túlteljesítette, a módosított előirányzatot 1,8%-kal, 4 691 ezer forinttal haladta meg a teljesítés.

Az előirányzat módosítási mutató 105,9%. Év közben két alkalommal került sor előirányzat módosításra, melynek eredményeképpen 54 542 ezer forinttal nőtt a költségvetési főösszeg.

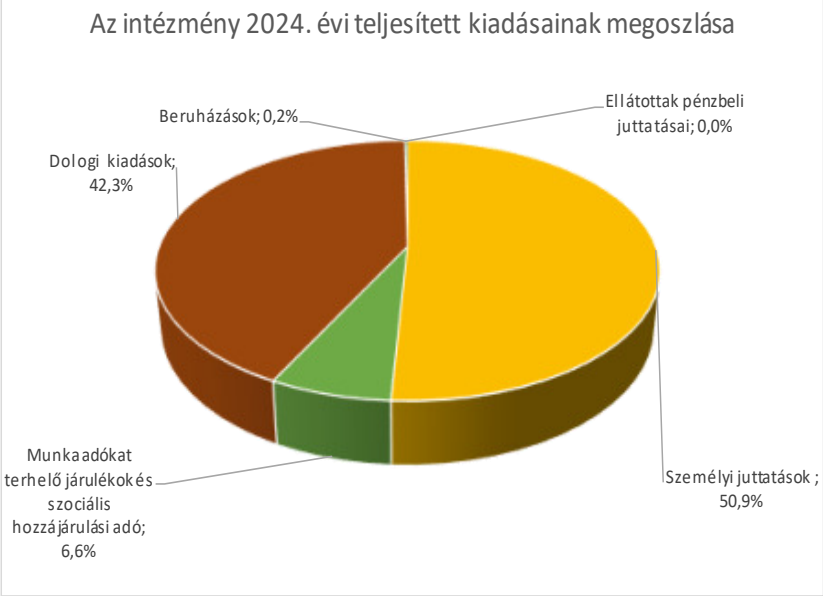
Az intézmény 2024. évi kiadásainak teljesítése

2. táblázat: A Szociális Központ 2024. évi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Eredeti Teljesítés (%)	Módosított Teljesítés (%)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	446 857	449 425	430 267	96,3	95,7
Külső személyi juttatások	K12	1 176	1 382	1 288	109,5	93,2
Személyi juttatások	**K1**	**448 033**	**450 807**	**431 555**	**96,3**	**95,7**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**63 792**	**65 338**	**55 915**	**87,7**	**85,6**
Készletbeszerzés	K31	36 759	37 651	30 146	82,0	80,1
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4 775	5 125	4 320	90,5	84,3
Szolgáltatási kiadások	K33	279 386	318 620	253 049	90,6	79,4
ebből: Közüzemi díjak	*K331*	*48 374*	*63 161*	*31 367*	*64,8*	*49,7*
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34		26	26		100,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	81 132	90 847	71 576	88,2	78,8
Dologi kiadások	**K3**	**402 052**	**452 269**	**359 117**	**89,3**	**79,4**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**150**	**155**	**155**	**103,3**	**100,0**
Beruházások	**K6**	**3 810**	**3 810**	**1 703**	**44,7**	**44,7**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**917 837**	**972 379**	**848 445**	**92,4**	**87,3**

A Szociális Központ 2024. évben teljesített kiadásainak főösszege 848 445 ezer forint, mely 59 442 ezer forinttal haladja meg a 2023. évi teljesítést (789 003 ezer forint). A költségvetésében szereplő kiadások biztosították a kötelező feladatok ellátását.



A Szociális Központ 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások 50,9%-os és azokhoz szorosan kapcsolódó munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó 6,6%-os arányt képvisel. A dologi kiadások teljesítésének aránya a teljes kiadáson belül 42,3%.

Az intézmény beruházásra a költségvetésének 0,2%-át 1 703 ezer forintot fordított. Az egyre melegebb és hosszabb ideig tartó kánikula elviselése próbára teszi a munkavállalókat és a gondozottakat is. Megoldásként ebben az évben 3 db klímát szereltek fel 570 ezer forintért a Mérey utcai épületben, valamint ventilátorokat vásároltak 55 ezer forintért. Az idősek egyre nagyobb gondozási szükséglettel kerülnek be az otthonba, sok közülük az ágyhoz kötött. A gondozásuk megkönnyítésére vásároltak betegemelő liftet 723 ezer forintért. Az elavult használhatatlan eszközök cseréje, mint hűtő, vasaló mobil és vonalas telefonkészülékek beszerzése 355 ezer forinttal terhelte a költségvetést. A beruházások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 44,7%, melyből látszik, hogy valóban csak a legszükségesebb eszközöket szerezték be.

Az intézmény kiadásainak teljesítési mutatója sem az eredeti sem a módosított előirányzat esetében nem éri el a 100%-ot.

Személyi juttatások és foglalkoztatottak számának alakulása

A személyi juttatások a kiadásokon belül a legnagyobb 50,9%-os részarányt képviseli. A 2024. évi költségvetés személyi juttatásainak teljesítése 431 555 ezer forint, mely sem az eredeti, sem a módosított előirányzatot nem érte el. A módosított előirányzathoz viszonyítva a rovaton 19 252 ezer forint megtakarítás keletkezett, mely a folyamatosan jelenlévő fluktuációnak tudható be, ugyanis az év közben megüresedő álláhelyekre nehezen találnak alkalmazottakat.

A személyi juttatásokra kifizetett bértömeg tartalmazza a megemelt minimálbér és garantált bérminimum összegét, a szintén megnövekedett szociális ágazati pótlék összegét. A Szociális Központ alkalmazottai 98%-ának besorolása a minimálbért, illetve szakképesítéssel rendelkezők esetén a szakmunkás bérminimumot éri csak el, ezek évenkénti emelése

jelentős bérnövekményt eredményez, azonban az alkalmazottak jövedelmi helyzetének javítása érdekében a fenntartó további havi 2 037 ezer forint munkáltatói döntésen alapuló illetményt biztosított. Az egyes illetményelemek kifizetése és elszámolása a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően történt. A teljesítési adatok tartalmazzák a törvény szerinti illetményeket, jubileumi jutalmakat, egyéb béren kívüli juttatásokat, közlekedési, bankszámlavezetési és egyéb költségtérítéseket, cafetéria juttatásokat és szociális támogatásokat.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2024-ben 80 fő, mely tartalmazza a társult településeken foglalkoztatottakat is. Az év végi statisztikai állományi létszáma 75 fő, azaz 5 fővel kevesebb alkalmazottal látták el a feladatot. A Szociális Központ munkaerő ellátottsága nem éri el a munkaerő szükségletet, mivel év közben időszakosan vannak betöltetlen álláshelyek.

Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások teljesítésének az összes kiadáson belüli aránya 42,3%, amely a személyi juttatások után a legnagyobb.

3. táblázat: Az intézmény 2024. évi dologi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi	Eredeti	Módosított
		előirányzat		teljesítés	Teljesítés (%)	
Készletbeszerzés	K31	36 759	37 651	30 146	82,0	80,1
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4 775	5 125	4 320	90,5	84,3
Szolgáltatási kiadások	K33	279 386	318 620	253 049	90,6	79,4
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34		26	26		100,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	81 132	90 847	71 576	88,2	78,8
Dologi kiadások	**K3**	**402 052**	**452 269**	**359 117**	**89,3**	**79,4**

Ha a dologi kiadások belső összetételét vizsgáljuk látható, hogy a szolgáltatási kiadások jelentős 70,5%-át teszik ki a dologi kiadásoknak.

A dologi kiadások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 79,4%-os, az előirányzat maradványa 93 152 ezer forint. A maradvány oka, hogy a 2023-ban jelentkező energiaárak növekedése és egyéb gazdasági események miatt kialakult infláció kezelhetőre mérséklődött, ezért a tervezett előirányzat felhasználására nem volt szükség.

A dologi kiadások egyes rovatainak az eredeti és módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója csak egyik rovatnál éri el a 100%-ot. A készletbeszerzések tervezett előirányzatának a 80,1%-át használta fel az intézmény. Itt jelenik meg a gyógyszerek az inkontinencia termékek beszerzése, melyek ára jelentősen megemelkedett. Itt számoljuk el az üzemanyagok, tisztítószerek, higiéniai anyagok, irodaszerek, védőruha beszerzését és minden olyan vásárlást, mely az ellátottak napi gondozásához, jóllétének biztosításához szükséges. A szolgáltatások kiadások a rovaton számoljuk el a közüzemi díjakat, a vásárolt élelmezés kiadásait, karbantartási kiadásokat, a szakmai és egyéb tevékenységet segítő szolgáltatási kiadásokat. Ennek teljesítési mutatója még a 80%-ot sem éri el, elsősorban a közüzemi díjak, a vásárolt élelmezés és karbantartási kiadások előirányzatának túltervezése miatt.

Az előirányzatok felhasználására az óvatosság elve volt jellemző.

A Társulás 2024. évi költségvetésének alakulása

A Társulás 2024. évi bevételeinek teljesítése

4. táblázat: A Társulás 2024. évi bevételeinek alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Eredeti Teljesítés (%)	Módosított Teljesítés (%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	661 669	692 425	588 309	88,9	85,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	256 518	256 587	261 004	101,7	101,7
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzesz.	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	B7					
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**918 187**	**949 012**	**849 313**	**92,5**	**89,5**
Előző év maradv. igénybevétele	B813		23 770	23 770		100,0
Központi irányítószervi támogatás	**B816**	**0**	**0**	**0**		
Ebből: Állami támogatás						
Ebből: Önkormányzati kieg.						
Finanszírozási bevételek	**B8**	**0**	**23 770**	**23 770**		**100,0**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**918 187**	**972 782**	**873 083**	**95,1**	**89,8**

A társulás bevételeinek teljesítése 89,8%, melynek összege 873 083 ezer forint. A Társulás működési célú támogatásának teljesítése az eredeti előirányzathoz viszonyítva 88,9%, a

módosított előirányzathoz viszonyítva 85%. 2024-ben a módosított előirányzathoz viszonyítva 104 116 ezer forinttal kellett kevesebb támogatást nyújtani az intézmény működéséhez, mely a Tolnai Szociális Otthon 2023.12.31-i kilépésének következménye.

A Társulás 2024. évi kiadásainak teljesítése

5. táblázat: A Társulás 2024. évi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Eredeti Teljesítés (%)	Módosított Teljesítés (%)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	446 857	449 425	430 267	96,3	95,7
Külső személyi juttatások	K12	1 176	1 382	1 288	109,5	93,2
Személyi juttatások	**K1**	**448 033**	**450 807**	**431 555**	**96,3**	**95,7**
Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	**K2**	**63 792**	**65 338**	**55 915**	**87,7**	**85,6**
Készletbeszerzés	K31	36 759	37 651	30 146	82,0	80,1
Kommunikációs szolgált.	K32	4 775	5 125	4 320	90,5	84,3
Szolgáltatási kiadások	K33	279 736	319 023	253 250	90,5	79,4
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34		26	26		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	81 132	90 847	71 576	88,2	78,8
Dologi kiadások	**K3**	**402 402**	**452 672**	**359 318**	**89,3**	**79,4**
Egyéb műk. célú kiadások	**K5**					
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**150**	**155**	**155**	**103,3**	**100,0**
Beruházások	**K6**	**3 810**	**3 810**	**1 703**	**44,7**	**44,7**
Felújítások	**K7**					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		**918 187**	**972 782**	**848 646**	**92,4**	**87,2**

A Társulás kiadásainak teljesítése a Szociális Központnál ismertetett teljesítéstől annyiban különbözik, hogy a szolgáltatási kiadások között tartalmazza a Társulás működési kiadását, melynek összege 2024-ben 201 ezer forint.

Költségvetési maradvány

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás költségvetési maradványa 55 ezer forint.

A Szociális Központ költségvetési maradványa 24 382 ezer forint, 2024. évet terhelő kötelezettségvállalások összege 18 914 ezer forint. Az intézmény túlfinanszírozása 5 468 ezer forint, melyet a 2025. évi költségvetésébe kell beépíteni és visszafizetni.

A társulásnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

I.4. Polgármesteri hivatal

A Polgármesteri Hivatal bevételei 82,0 %-ban, illetve kiadásai 81,7 %-ban teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal működési bevétele 7 353 ezer Ft, ennek teljesülése 76,7 %. Ezen belül nettó 2 335 ezer Ft bevétele a házasságkötések szolgáltatásából folyt be. A munkavállalók által befizetett magáncélú telefon és internethasználat költsége összege mindösszesen 40 ezer Ft.
A 2024. június 9. napon lebonyolított Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választása kapcsán a Polgármesteri Hivatal 2 924 ezer Ft támogatásban részesült. A 2025. január 12. napi Országgyűlési képviselők időközi választása támogatási előlegének összege 1 433 ezer Ft.
A polgármesteri hivatal 2023 évi költségvetési maradványa igénybevételének bevétele 4 076 ezer forint.
A polgármesteri hivatal önkormányzati támogatása 1 259 024 ezer Ft. A közös hivatal fenntartására biztosított állami támogatás összege 571 714 ezer Ft.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai között a személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok a legjelentősebb tétel, a kiadások 86,6 %-a.
Kiadási oldalon a személyi juttatások teljesülése 82,9 %, a munkaadókat terhelő járulékok teljesülése 85,5 %. A megtakarítás a dologi kiadások – teljesülése 74,9 % -, terén tapasztalható. Készletbeszerzések között tisztítószerek, gyógyszerek, szakmai folyóiratok, irodaszerek, üzemanyag, karbantartási anyag beszerzések kiadásai szerepelnek 13 579 ezer Ft összegben.
Informatikai szolgáltatások kiadásai a köztisztviselők munkájához kapcsolódó support díjakból, a közterület felügyelők ügyviteli díjából, internet-, kommunikációs szolgáltatásokból tevődik össze 23 773 ezer forint összegben.
A szolgáltatások között szerepelnek a munkavállalók továbbképzésének kiadásai, valamint a hivatal közüzemi díjai (nettó 17 000 ezer Ft), szakmai szolgáltatások kiadása (1 271 ezer Ft), a Bezerédj utcai iroda, fénymásolók, nyomtató és egyéb eszközök bérleti díja (3 460 ezer Ft). A hivatal épületével kapcsolatban felmerült karbantartás költsége 9 192 ezer Ft nagyságban merült fel. Szakmai szolgáltatások között kerül kimutatásra a munkavállalók foglalkozás egészségügyi, pszichológiai alkalmassági vizsgálatai, mérlegképes továbbképzések, jogi képviselet ellátásának díjai 2 054 ezer Ft összegben. Üzemeltetési szolgáltatások (47 196 ezer Ft) között szerepel a hivatali munkával kapcsolatos postaköltség, az épület takarítása, biztosítási díjak, munka és tűzvédelmi szolgáltatás, köztisztviselők továbbképzésének, valamint fénymásolatok díjai. Egyéb dologi kiadásként merült fel a felszámított általános forgalmi adó, kamarai tagdíjak, igazgatásszolgáltatási kiadások, családi rendezvények jogdíjai, cégautó adó, valamint a köztisztviselők részére kötelező továbbképzések után fizetendő normatíva összege. A munkavállalók kiküldetéséhez kapcsolódó kiadások összege 103 ezer forint.
A beruházások között szerepelnek a hivatal munkavállalói részére biztosított tárgyi eszköz, valamint informatikai eszközök, kellékek, szoftverek beszerzése 12 734 ezer Ft összegben, a kiadások teljesülése 83,8%.

A Polgármesteri Hivatal 2024. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 146 fő, munkajogi zárólétszáma 155 fő, engedélyezett létszáma 180 fő. Üres álláshelyek száma 2024. december 31. napon 27 fő.

I.5. Felhalmozási bevételek és kiadások bemutatása

Az önkormányzat 183 061 ezer Ft értékben értékesített ingatlant 2024. évben. Az önkormányzat gépjárműveinek, illetve a képviselői laptopok értékesítésének bevétele 7 543 ezer Ft bevételt eredményezett.

Parkolóhely megváltásból 51 000 ezer Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Az önkormányzat felhalmozási bevételei között kerül kimutatásra a vis maior pályázat, illetve hazai forrásból finanszírozott projektek bevételei. A továbbiakban bemutatjuk ezek alakulását 2024. évben, kiegészítve ezek sorát azokkal a tervezett fejlesztésekkel is, melyeknek a 2025. évben még nem volt költségvetési vonatkozása.

A Szd-i Víz és Csatornamű Kft hitelével kapcsolatos kezességvállalásból származó kifizetés összege 47 133 ezer Ft.
A projektekkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség összege 110 385 ezer Ft, a közcsatornára történő rákötés lakosságnak nyújtott támogatása 1 396 ezer Ft.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
pályázatai

2024. december 31-ei állapot

Európai Uniós támogatások

1.
Pályázat címe: Szekszárdi Ipari Park fejlesztése
Azonosítója: TOP-6.1.1-16-SE1-2018-00001
Helyszíne: 7100 Szekszárd, Ipari Park
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Támogatás összege: 2 792 991 038 Ft (nettó összeg, az Áfa visszaigénylésre kerül)
Támogatási szerződés dátuma: 2019. január 25.
Projekt időszak kezdete: 2018.12.01.
A projekt fizikai befejezése: 2023.09.30.

Projekt rövid leírása:
Új csarnokok: Az „A”, „C”, „D” csarnokok kivitelezési munkái lezárultak.
Meglévő épületek felújítása: A felújítási munkálatok határidőre befejeződtek.
Meglévő barakkok bontása: A kivitelezés 2021 év folyamán megvalósult. 22 kV-os légvezeték és optikai hálózat kiváltása: A kivitelezés 2021 év folyamán megvalósult. A műszaki átadás-átvétel sikeresen lezajlott.
Közvilágítás, Kamerarendszer kiépítése: A kivitelező kiválasztása megtörtént. Az építési munka lezárult.
Járdaépítés: A kivitelező szerződés aláírásra került. Az építési munka az ütemterv alapján elkészült.

E.On kapacitásbővítés: A +3MW teljesítmény rendelkezésre bocsátásához szükséges igénybejelentés a szolgáltató irányába megtörtént. A hálózatfejlesztési díjat és a kivitelezéshez szükséges költségeket tartalmazó számla szolgáltató felé befizetésre került, a 2 új trafóállomás létesítése megtörtént.
Projektmenedzsment: A pályázat beadását követően konzorciumi formában (Szekszárd MJV és Szekszárdi Ipari Park Kft.) folyt a projekt előkészítése, majd a megállapodás önkormányzat részéről történő felmondását követően a város saját állományában lévő munkatársaival végezte a feladatot. A személyi állományban tapasztalható nagyfokú fluktuáció miatt a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság döntése alapján 2020.08.19. napjától külső személyt bíztak meg a projektvezető feladatokkal megbízási szerződés keretében. A projektmenedzsment a projektvezetőből, a projektasszisztensből és az őket segítő a műszaki és pénzügyi szakértőből állt.
A tervezett eszközök közül az 1 db traktor kiegészítőkkel és a hómaró és az ágaprító leszállításra került.
A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen: 172 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

2.

Pályázat címe: Óvoda fejlesztése Szekszárd Szőlőhegyen
Azonosítója: TOP-6.2.1-16-SE1-2017-00001
Helyszíne: 7100 Szekszárd, Óvoda u. 5.
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Támogatás összege: 246 910 596.-Ft
PIP támogatás összege: 220 387 200 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2017.11.30.
Projekt időszak kezdete: 2017.08.15.
A projekt fizikai befejezése: 2023.12.28
Pályázat tartalma: egy meglévő óvodai csoportszoba, egy új óvodai csoportszoba, tornaszoba és a kiszolgáló helyiségek és az óvodai udvar felújítása került megvalósításra.

Projekt rövid leírása:
A meglévő épület bővítése során az óvoda -egy meglévő csoportszobán felül- egy új csoportszobával és a hozzá szükséges tornaszobával, orvosi szobával, elkülönítővel és kiszolgáló helyiségekkel egészült ki. A bővítéssel egy időben a meglévő épületrész is felújításra és korszerűsítésre került. A pályázat során megújultak a játszóudvar és a kerítés. Telken belül új parkolók épültek, a megközelítéshez szükséges belső úttal és járdákkal. Az épület energetikai szempontból (nyílászáró csere, homlokzatszigetelés, tetőszigetelés, elektromos hálózat, napelem, fűtési rendszer) teljes mértékben felújításra került. Az épületegyüttes komplex akadálymentesítéssel készült. A pályázat keretein belül eszközök beszerzésére is sor került, melyből csoportszobai játékok, eszközök, fejlesztő eszközök, udvari játékok, bútorok, műszaki-szakmai eszközök kerültek beszerzésre. A kivitelezés

befejeztével az épület használatbavételi engedéllyel rendelkezik. Az óvodai csoportok 2024. szeptemberében indultak.
A TOP pályázatban elnyert támogatási összeg bruttó 246 910 596 Ft volt, továbbá a szőlőhegyi óvoda építését a PIP Közép-Duna menti Térségfejlesztési Nonprofit Kft. 185.720.293 Ft támogatásban részesítette.
A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen: 17 292 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

3.
Pályázat címe: Szőlőhegyi mini bölcsőde létrehozása
Azonosítója: TOP-6.2.1-19-SE1-2019-00001
Helyszíne: Szekszárd, Óvoda u. 5.
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Támogatás összege: 231 296 163 Ft
Projekt időszak kezdete: 2019.12.02.
A projekt fizikai befejezése: 2023.12.28.
Pályázat tartalma: Kétcsoportos mini bölcsőde valósult meg az intézményvezető szakmai közreműködésével.

Projekt rövid leírása:
A kibővített épületrészben a mini bölcsődei rész kettő csoportszobával (14 férőhely) és a hozzá szükséges kiszolgálóhelyiségekkel került kialakításra. A bővítéssel egy időben a meglévő épületrész is felújításra és korszerűsítésre került. A pályázat során megújult a játszóudvar és a kerítés. Telken belül új parkolók épültek, a megközelítéshez szükséges belső úttal és járdákkal. Az épület energetikai szempontból (nyílászáró csere, homlokzatszigetelés, tetőszigetelés, elektromos hálózat, napelem, fűtési rendszer) teljes mértékben felújításra került. Az épületegyüttes komplex akadálymentesítéssel készült. A pályázat keretein belül csoportszobai játékok, eszközök, fejlesztő eszközök, udvari játékok, bútorok, műszaki-szakmai eszközök kerültek beszerzésre. A kivitelezés befejeztével a bölcsőde működési engedéllyel rendelkezik.
A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen: 4 665 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

4.

Pályázat címe: Zöld város kialakítása

Azonosítója: TOP-6.3.2-16-SE1-2017-00001

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 1 338 542 852 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2017.12.13

Projekt időszak kezdete: 2018.02.01.

A projekt fizikai befejezése: 2023.12.26.

Projekt rövid leírása:

A komplex városrehabilitációs tevékenység eredményeként szinte a teljes belvárost sikerült környezettudatos módon megújítani. A projekt keretében olyan infrastruktúra-fejlesztéseket hajtott végre az önkormányzat, amelyek javítják Szekszárd város általános környezeti állapotát, segítik a város fenntartható fejlődési pályára állítását. A belvárosban 20 ezer négyzetméternyi betonfelületet törtek fel a kivitelezők, helyére 15 ezer négyzetméter burkolt felület került, így a zöldövezet fél hektárral nőtt.

A részterületeken az alábbi munkálatok zajlottak:

1. A Liszt Ferenc téren a burkolatok és a zöldfelületek teljes egészében megújultak.
2. A Liszt Ferenc tér – Luther tér közötti térsoron, kiegészülve a Prométheusz parkkal, valamint az ún. 160 lakásos épület és a Babits Mihály Kulturális Központ közötti térrel, ahol a burkolatok cseréje, zöldfelületek megújítása és növelése, játszótér építés, térrendezés, valamint a Prométheusz park szökőkútjának felújítása történt.
3. A Luther téren a jelenlegi park bontása után sétány- és térburkolat kialakítása valósult meg, a zöldfelületek megújítása mellett számos új bútorzat is kihelyezésre került.
4. A Wosinsky és a Kölcsey lakótelep épületei közötti terek felújításában a következők valósulhattak meg:
   - Járdák burkolatcseréje és zöldfelületek felújítása.
   - A Kölcsey lakótelep új „fitness parkja” a Kölcsey ltp. 3-4. társasház mögötti területen, a régi sportpálya helyén valósult meg.
   - A Kölcsey lakótelep játszótere megújult és bővült.
   - A Wosinsky Mór lakótelep játszótere korszerűsödött, a sportpályája megújult.

A terekre 184 különböző féle pad és ülőke, 88 darab kerékpártámasz és több mint 130 hulladékgyűjtő került, de kihelyeztek piknik asztalokat székekkel, napelemes kandelábereket, illetve játszóterek és fitnesz eszközök telepítése is része volt a projektnek. A növények telepítésére az építési munkák után volt lehetőség. A teljes érintett területen 137 lombhullató facsemetét, 9049 darab cserjét, 4845 tő évelő növényt és több mint 500 örökzöld csemetét ültettek el.

A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen:	**2 461 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen:	**0 ezer Ft**

5.

Pályázat címe: Kerékpárosbarát Szekszárd

Azonosítója: TOP-6.4.1-15-SE1-2016-00001

Helyszíne: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 314 125 008 Ft

Támogatás intenzitása: 100%

Támogatási szerződés dátuma: 2017.01.18.

Projekt időszak kezdete: 2017.02.01.

A projekt fizikai befejezése: 2023.11.30.

Projekt rövid leírása:

A projekt II. Ütemében 578 méter hosszú elválasztás nélküli gyalog- és kerékpárút épült. A tervezett elválasztás nélküli gyalog és kerékpárutat a Palánki út déli oldalán kerül megépítésre a kerítés sor mellett, a meglévő járda szélesítésével, megerősítésével.

A projekt III. ütemében 735 méter hosszú kétirányú kerékpárút épült a Palánki úton. Elválasztás nélküli gyalog és kerékpárút szakasz a körforgalomtól kezdődő mintegy 280 m hosszú szakaszon, ameddig járda található az útvonalon (buszmegállóig). Innen a tervezési szakasz végéig önálló kétirányú kerékpárút szakaszt került megépítésre a meglévő közterületi zöldsávban. A projekt keretében kerékpártámaszok, szemesteskukák és kerékpár parkoló került beszerzésre és kialakításra. A projekt keretében a kerékpárútra a forgalomba helyezési engedély rendelkezésre áll.

A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen: 13 957 ezer Ft

2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

6.

Pályázat címe: Felnőtt háziorvosi rendelők kialakítása Szekszárdon

Azonosítója: TOP-6.6.1-16-SE1-2020-00004

Helyszíne: 7100 Szekszárd, Vörösmarty u.5.

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Igényelt támogatás összege: 220 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2021.05.13.

Projekt időszak tervezett kezdete: 2020.02.01.

A projekt fizikai befejezése: 2023.12.30.

Projekt rövid leírása:

A pályázat keretében két felnőtt háziorvosi rendelő és kiszolgáló helyiségeinek kialakítására, felújítására került sor a Vörösmarty utca 5. szám alatti épület 240 m2-nyi területén, ahol korábban az orvosi ügyelet működött. A 14. sz. felnőtt háziorvosi körzet (orvosa: dr. Bálint Orsolya) költözött az egyik felújított rendelőbe. Ezen háziorvosi rendelő korábban távol esett

a körzettől, az új helyszínen közelebb került az egészségügyi szolgáltató az ellátottakhoz, ezzel együtt pedig a megközelíthetősége is javult. A másik érintett felnőtt háziorvosi körzet a 3.számú (orvosa: dr. Papp Zoltán). Ez a rendelő korábban is ebben az épületben működött. A rendelők akadálymentesítése rehabilitációs szakmérnök bevonásával valósult meg, valamint akadálymentes parkoló is kialakítása került az épület bejáratának közelében. A két rendelő egy épületbe történő integrálásával az üzemeltetési költségek jelentős része megtakarítható lesz, és a szolgáltatás színvonala is nagymértékben emelkedni fog. A háziorvosokkal a feladatellátási szerződés, valamint a működési engedély módosításra került.
A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen: 0 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 12 593 ezer Ft

7.
Pályázat címe: Szekszárd leromlott városi területének rehabilitációja
Azonosítója: TOP-6.7.1-16-SE1-2017-00001
Helyszíne: Patak utcában az alábbi hrsz-ok: 3300/1, 3305, 3307, 3308, 3304
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Támogatás összege: 163 000 000. Ft (Önerőhöz PIP forrás rendelkezésre áll.)
Támogatási szerződés dátuma: 2018.06.11.
Projekt időszak kezdete: 2018.02.01.
Projekt fizikai befejezése: 2023.02.15.

Projekt rövid leírása:
A Projekt keretében Szekszárdon a Patak utcában kilenc lakás felújítása, korszerűsítése, illetve egy gazdasági épületből közösségi ház kialakítása történt meg. A projekt keretében megvalósult az érintett lakások külső felújítása, a külső nyílászárók cseréje, a homlokzatok utólagos hőszigetelése és az épületeken belül megújultak a lakások épületgépészeti és épületvillamossági rendszerei.
Szekszárd MJV Önkormányzata a közbeszerzési eljárás eredményeként az Abriss-Bau Kft-vel kötött szerződést, a teljesítési határidő azonban vállalkozói végteljesítés nélkül járt le. A 2022. 08. 08-án zárult műszaki átadás-átvételi eljárás jegyzőkönyvéhez csatolt kimutatás alapján a szerződést műszakilag csak ~87 %-ban teljesítette a Vállalkozó. A projekt kapcsán a kiviteli szerződés 2022. 09. 19-én közös megegyezéssel megszüntetésre került.
A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszban van.

2024. év kiadásai összesen: 14 859 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

8.
Pályázat címe: Élhetőbb városrész kialakítása közösségi összefogással Szekszárdon

Azonosítója: TOP-6.9.1-16-SE1-2017-00001
Helyszíne: 1. sz. szegregátum (TOP-6.7.1-16-SE1-2017-00001 azonosítószámú „Szekszárd leromlott városi területének rehabilitációja" című pályázatnál feltüntetett KSH adatok alapján)
Támogatott: Szent Erzsébet Caritas Alapítvány, konzorciumi partner: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Támogatás összege a teljes konzorciumra: 120 857 983 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2018.04.11.
Projekt időszak kezdete: 2018.04.11.
Projekt fizikai befejezése: 2023.12.15.

A projekt rövid leírása:
A projekt akcióterülete megegyezik a TOP-6.7.1-16-SE1-2017-00001 projekt akcióterületével. A projekt keretében a Közösségi Beavatkozási Terv alapján a célcsoport 70%-nak egyéni fejlesztési terv készítése és megvalósítása, valamint számos szakmai program lebonyolítása történt meg. Például közösségfejlesztést elősegítő programok, a gyermekek iskolai felzárkózását segítő kiegészítő oktatási és készségfejlesztési programok, táborok, egészségügyi programok, bűnmegelőzés és közbiztonság erősítésével kapcsolatos képzési szemléletformáló programok, szociális munkások szupervíziója.
A projektet Szekszárd MJV Önkormányzata konzorciumban valósította meg, a konzorciumvezető előbb a Lakható Szekszárdért Egyesület, később, konzorciumvezető-váltást követően a Szent Erzsébet Caritas Alapítvány volt. Szekszárd MJV Önkormányzata részéről a projekt keretében három szociális munkás végzett szakmai feladatokat, a többi szakmai tevékenység elvégzése a konzorciumvezető civil szervezet feladatát képezte. Az Önkormányzat a projekt keretében a szociális munkával összefüggő feladatokat ellátó kollégák megbízási díját, illetve néhány eszközt (3 db laptop, 1 db projektor, 1db vetítővászon) számolt el.
A projekt befejeződött, a záró szakmai beszámoló és záró elszámolás elfogadásra került.

2024. év kiadásai összesen: 833 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 3 132 ezer Ft

9.
A pályázat címe: Szekszárd Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája
Azonosító: TOP PLUSZ – 1.3.1.-21-TL-2022-00003
Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Támogatás összege: 80 000 000 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2022. december 21.
Projekt időszak kezdete:2021. december 28.
Projekt fizikai befejezése: 2029. április 30.

Projekt státusza:

Az Önkormányzat 2022. év szeptemberében pályázatot nyújtott be a Területi és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretén belül a „Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása” című pályázati felhívásra.
A Támogató 2022. november 25-i döntésének értelmében az Önkormányzat, mint Kedvezményezett támogatásban részesült.
A projekt célja Szekszárd Város fenntartható stratégiájának és TOP Plusz városfejlesztési programtervének kidolgozása, az ebben megfogalmazott célok megvalósításához szükséges egyéb dokumentumok, elemzések, tanulmányok elkészítése, melyek megfelelő alapot nyújthatnak a 2021-től 2027-ig tartó tervezési időszak projektjeinek megvalósítására.

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

10.
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.
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.
Támogatás összege: 419 999 001 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2025. 04. 04.
Projekt időszak kezdete: 2025. 05. 05.
Projekt tervezett fizikai befejezése: 2027. 09. 01.

Státusza:
A projekt keretében a Szekszárd, Vörösmarty utca 5. című épületnek az az épületrésze kerül 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 Támogatási Szerződés aláírásra került, a projekt megkezdődött.

2024. év kiadásai összesen: **1 905 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen: **1 905 ezer Ft (önkormányzati hozzájárulás)**

11.
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
Támogatás összege: 599 999 001 Ft
Projekt időszak kezdete: 2025.05.05.

Projekt fizikai befejezése: 2027.09.02.

Státusza:
Az óvodák infrastrukturális- és energetikai felmérése során az önkormányzat felmérette 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 - lett az alapja a későbbi kiviteli tervek elkészítésének.
Az elkészült koncepciót, mint előkészítési dokumentumot az önkormányzat a pályázat keretében el szeretné számolni. Az elkészült koncepcióterv alapján a Kölcsey óvoda felújítása mellett döntött a közgyűlés. A pályázat támogatói döntésben részesült, a tervezési feladatok megkezdődtek.

2024. év kiadásai összesen: **7 112 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen: **7 112 ezer Ft** **(önkormányzati hozzájárulás)**

12.
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 útközben 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 és a támogatói döntésről az értesítés megérkezett 2025. május 15-én.

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 Nzrt. 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, a támogatói döntésről az értesítés megérkezett 2025. május 15-én.

2024. év kiadásai összesen: **3 899 ezer Ft**

2024. év bevételei összesen: **3 899 ezer Ft** **(önkormányzati hozzájárulás)**

13.

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, a támogatói döntésről az értesítés megérkezett 2025. május 15-én.

Státusza:

Az Önkormányzat TOP_Plusz pályázat keretében belterületi utakat és járdákat szeretne felújítani. A pályázat beadásához szükséges műszaki leírás elkészítésére vonatkozó szerződés 2024. január 10-én aláírásra került, szerződő partner Bokút-Terv Kft. 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 kopórétegcsere 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.

2024. év kiadásai összesen: **3 810 ezer Ft**

2024. év bevételei összesen: **3 810 ezer Ft** **(önkormányzati hozzájárulás)**

14.
A Sötétvölgyi gyermektábor felújításához kapcsolódó koncepcióterv készítése
Pályázati felhívás: TOP_Plusz 6.2.1-23
Helyszín: Sötétvölgyi gyermektábor

Státusza:
A koncepcióterv elkészült, pályázat nem került benyújtásra.

2024. év kiadásai összesen: **1 905 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen: **1 905 ezer Ft (önkormányzati hozzájárulás)**

Hazai támogatások

1.
Pályázat címe: Utcai szociális munka (2024)
Azonosítója: SZOC-11-ALT-USZ-1-0042
Helyszíne: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogató: Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság
Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Közreműködők: Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központ
Támogatás összege: 11 444 000 Ft/2023. január 01. - 2023. december 31. közötti finanszírozási időszak
Önerő mértéke: -
Finanszírozási szerződés dátuma: 2019.01.27.
Záró beszámoló és elszámolás benyújtása: 2024.02.28.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése „Az Utcai szociális munka finanszírozási szerződés aláírásának jóváhagyására” című 315/2019. (XII.23.) számú határozata jóváhagyta Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között létrejövő USZ-045/11-2011 számú szociális munka finanszírozása tárgyában írt finanszírozási szerződés aláírását, 2023. január 1 – 2023. december 31. közötti finanszírozási időszakra vonatkozóan. A pályázat lezárása és elszámolása megtörtént.

2024. év kiadásai összesen: **11 444 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen: **11 444 ezer Ft**

2.
A pályázat címe: Szekszárd MJV kapcsán TOP többlet forrásigény
Azonosító: TKI-KEDV/7-5/2019, TKI-KEDV/9-4/2020, TKI-KEDV/2-7/2022, TKI-KEDV/2-18/2022
Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
Támogatott: Szekszárd MJV Önkormányzata
Támogatás összege: 481 676 393 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2019. december 17.
Projekt időszak kezdete: 2018. január 1.
Projekt fizikai befejezése: 2024. március 31.

A projekt státusza:
A Közép-Duna menti településeknek és szervezeteknek 2019. év végéig lehetősége volt arra, hogy pályázati rendszeren kívül, egyedi döntés alapján, hivatalos megkeresést követően támogatás iránti kérelmet nyújtsanak be a Paksi Atomerőmű két új blokkja tervezéséért, megépítéséért és üzembehelyezéséért felelős tárca nélküli miniszter tulajdonosi joggyakorlása alatt álló PIP-Közép-Duna Menti Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasághoz.
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 242/2019. (XII.4.) számú határozatával jóváhagyta a „Közép-Duna menti térségfejlesztési feladatok ellátása" című támogatási konstrukcióra támogatási kérelmek benyújtását, köztük a „Szekszárd Megyei Jogú Város kapcsán TOP projekt többletforrás igény" című projektet.
A „Szekszárd Megyei Jogú Város kapcsán TOP projekt többletforrás igény" című támogatási kérelem pozitív támogatói döntésben részesült, a TKI-KEDV/7-5/2019 számú támogatói okirat aláírása 2019 december 17-én, míg a támogatási összeg kedvezményezett részére történő kiutalása 2019. december 19-én megtörtént. Az elnyert támogatási összege 950.716.950 Ft volt.
Az Önkormányzat a TOP projektjeinek a megvalósításához kapta többlet forrás igények kiegészítésként ezt a támogatási forrást. A felhasználásának feltétele az volt, amennyiben időközben a többlettámogatásokat európai uniós forrásból tudja biztosítani a Kormány, akkor ezzel a többlettámogatással visszafizetés útján el kell számolni.
A támogatói okirat alapján a TOP projektek többletforrás igénye 950.716.950 forint volt, mely a többlettámogatásról született döntések, illetve a pályázatok megvalósításától való elállás következtében 481.676.393 forintra módosult. A projektek teljes műszaki tartalom megvalósulása mellett, 409.253.192 forintból megvalósultak.
Szekszárd MJV Önkormányzata 2024. július 3. napján ennek megfelelően benyújtotta záró szakmai és pénzügyi beszámolóját, melyben 409.253.192 Ft összegben számolta el a támogatói okiratban foglalt projektek költségeit.
Önkormányzat kérésére Támogatáskezelő több körben megvizsgálta a fennmaradó forrás további felhasználásának esetleges módozatát. Hivatkozva az Áht. 53/A. § (5) és az Ávr. 95.§ (1) pontjaira - melynek ismeretében a támogatási fő cél módosítására csak egy alkalommal van lehetőség - Önkormányzat esetében a fő cél módosítása a korábbi módosítások során már megtörtént, ezért további fő cél módosításra nem volt lehetőség, ennek okán így

72.423.201 Ft összegű visszafizetési kötelezettségét 2024. július 18-án teljesítette az Önkormányzat.
A záró szakmai és pénzügyi beszámolót a Támogató 2024. november 28-án elfogadta.

2024. év kiadásai összesen: 78 077 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

3.
A pályázat címe: Az OBI körforgalmat és a Penny-Lidl csomópontot összekötő út megépítésének előkészítése
Azonosító: GF/JSZF/267/6/2022.
Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
Támogatott: Szekszárd MJV Önkormányzata
Támogatás összege: 231 812 000 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2022. március 31.
Projekt időszak kezdete: 2021. május 21.
Projekt fizikai befejezése: 2025. szeptember 30.

A projekt státusza:
A csatári körforgalom forgalmának enyhítése, valamint az alsóvárosi temető kedvezőbb megközelítése érdekében szükséges összekötő út a LIDL áruháztól délre, a jelzőlámpás csomóponttól az OBI áruház parkolójához vezető útszakaszig terjedne.
A tervezett út, részben önkormányzati, részben magántulajdonban lévő területeken haladna, ezért az út megépítéséhez szükséges ezen magáningatlanok, illetve ingatlanrészek megvásárlása. Valamennyi magántulajdonban lévő ingatlan megvásárlása már megtörtént.
A területszerzésen kívül a projekt támogatja az útépítés műszaki terveinek elkészítését és az út megvalósításához szükséges szabályozási terv módosítását. Az engedélyes szintű terv elkészült és a szabályozási tervet elfogadta a képviselőtestület. Az útépítés megvalósításához szükséges engedélyek és a kiviteli terv rendelkezésre állnak. A pályázatból a területszerzés, a műszaki terv készítés és engedélyeztetés, a szabályozási terv módosítása, a telekalakítás és az ezekkel kapcsolatosan felmerülő egyéb költségek finanszírozhatók.
Az Önkormányzata minden tőle telhetőt megtett az OBI körforgalmat és a Penny-Lidl csomópontot összekötő út megépítésére vonatkozó közbeszerzési eljárás elindításához szükséges felhívás és közbeszerzési dokumentáció véglegesítése érdekében, de a jogszabályi bizonytalanságok okán nem tudta megindítani a közbeszerzési eljárást, ezért kezdeményezte a támogatás felhasználási és elszámolási határidejének a meghosszabbítását.
A megindításhoz szükséges jogszabályi előírások alapján véglegesíti az Önkormányzat a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárást.

2024. év kiadásai összesen: 69 278 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 51 000 ezer Ft

4.

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

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

Támogatás összege: bruttó 4.104.713.025 Ft (kifizetések: 149.138.599 Ft, visszafizetés: 2.951.449.426 Ft, Önkormányzatnál maradó támogatás: 1.004.125.000 Ft)

Támogatási szerződés dátuma: 2017. szeptember 29.

Projekt időszak kezdete: 2017. január 1.

A projekt fizikai befejezése: 2025. december 31.

Projekt lebonyolítója: BMSK Zrt., mint BEÜ (Beruházási Ügynökség), illetve 2023. január 1-jétől annak jogutódja az Építési és Közlekedési Minisztérium

Projekt státusza:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a Modern Városok Program keretében valósítja meg az új, interaktív könyvtár és a Tolna Vármegyei Levéltár együttes elhelyezésére szolgáló épületet, az ún. Tudásközpontot.

A projekt általános célja az, hogy az Illyés Gyula Könyvtár és a Magyar Nemzeti Levéltár Tolna Vármegyei Levéltára közös épületben történő elhelyezése révén olyan új, szolgáltató szemléletű tudásközpont jöjjön létre, amely meg tud felelni a könyvtári és levéltári feladatellátás 21. századi követelményeinek, különösen az élethosszig tartó tanulás, a társadalmi felzárkóztatás és az esélykülönbségek csökkentése terén.

Az „Új interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon" tárgyú projekt vonatkozásában az elkészült engedélyezési – és kiviteli tervek alapján a kivitelezési feladatokra kiírt közbeszerzési eljárást követően – az állami magasépítési beruházások megvalósításáról szóló 2018. évi CXXXVIII. törvény alapján a kivitelezés becsült értékére tekintettel – 2021. augusztus 23-án átadásra került a munkaterület az építési feladatokat ellátó ZÁÉV Építőipari Zrt-nek, mely beruházást a BMSK Zrt. mint BEÜ, illetve 2023. január 1-jétől jogutódja koordinálta építtetőként.

A szekszárdi új interaktív könyvtár és levéltár megvalósításáról szóló 1547/2021. (VIII.4.). Korm. határozat 6. pontja alapján a Kormány egyetért a Beruházás megvalósításához kapcsolódó, az annak rendeltetésszerű használatához szükséges ingóságok Önkormányzat által történő beszerzésével, valamint a 7. pontja alapján felhívja az Emberi Erőforrások Miniszterét, hogy a Miniszterelnökséget vezető miniszter bevonásával – a 6. pontban foglaltakra is figyelemmel – gondoskodjon a Beruházás megvalósítási szakaszához kapcsolódóan nyújtott támogatás Önkormányzat által fel nem használható része tekintetében az elszámolásról és a fel nem használható forrás visszafizettetéséről.

Az MVP Bizottsága a 2023. március 3. napján hozott 4/2023. számú döntésével az elszámolásról szóló részbeszámolót elfogadta.

Az Önkormányzat a projekt keretében a létesítmény üzemeltetéséhez szükséges tervezett eszközbeszerzést megvalósította, valamint az egyéb, projekthez kapcsolódó feladatokat ellátta, illetve az intézmények Tudásközpontba költöztetése megtörtént.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 111/2023. (V.4.) számú határozatával kezdeményezte a Szekszárd Belterület 4000/10 helyrajzi számú ingatlan megosztását.
A Szekszárd, Hunyadi utca 4000/10 hrsz-ú ingatlanon megvalósuló (telekmegosztást követően már 4000/12 hrsz-ú ingatlan) „Szekszárdi új interaktív könyvtár és levéltár" beruházás használatbavételi engedélye a 2023. július 26. napon kiadásra került. A műszaki átadás-átvételi eljárás zárása 2023. július 28-án, a munkaterület visszavételi és a birtokbaadási eljárás 2023. augusztus 28-án megtörtént.
Az Önkormányzat a szükséges döntések meghozatalát követően folyamatosan indította a közbeszerzési eljárásokat. Az Önkormányzat központosított közbeszerzési eljárások keretében szerezte be a Tudásközpont működéséhez szükséges bútorokat és informatikai eszközöket a Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. által működtetett Digitális Közbeszerzési Rendszeren (DKR), valamint a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság ún. KEF rendszerén keresztül. A Könyvtár, Levéltár költöztetése (Kbt. 81. § szerinti uniós, nyílt, feltételes eljárás) eljárás esetében nem volt lehetőség a központosított közbeszerzési eljárás indítására, melyre tekintettel az az Elektronikus Közbeszerzési Rendszeren keresztül került lebonyolításra.
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 81.§-a alapján „IGY Könyvtár és MNL TV Levéltár költöztetése (MVP)" tárgyban, uniós, nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le 2 részajánlati körben: 1. az Illyés Gyula Könyvtárban elhelyezett iratok, dokumentumok, valamint 2. a Magyar Nemzeti Levéltár Tolna Vármegyei Levéltárában elhelyezett iratok, dokumentumok szállítási, költöztetési, rakodási és ahhoz kapcsolódó fuvarozási feladatainak ellátására. A szolgáltatási szerződések (vállalkozással vegyes fuvarozási szerződések) 2024. júliusban aláírásra kerültek. Az Illyés Gyula Könyvtár Tudásközpontba költözése 2024. szeptember 12-én, míg a Magyar Nemzeti Levéltár Tolna Vármegyei Levéltárának költözése 2024. november 11-én befejeződött.
A költöztetés befejezéséig további eszközbeszerzést nem kezdeményezett az Önkormányzat mert nem lehetett előzetesen tudni, lesznek-e még esetleg előre nem látható feladatok és az ezzel együtt járó költségek, amelyek szükségesek a költöztetés megfelelő megvalósítása érdekében.
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, 23/2025. (II.12.) számú határozatával módosította a Magyar Nemzeti Levéltár és az Illyés Gyula Könyvtár között létrejövő használati megállapodás megkötését a Könyvtár kizárólagosan használt ingatlanrészeinek vonatkozásában. A közösen használt ingatlanrészekre vonatkozó használati megállapodás megkötéséről a 85/2025. (III.28.) számú határozatával, míg a kizárólagosan és a közösen használt ingatlanrészekre vonatkozó üzemeltetési megállapodás megkötéséről 86/2025. (III.27.) számú határozatával döntött.

Az Önkormányzat 2025. január 16-20. közötti programsorozat keretében nyitotta meg a Szekszárdi Tudásközpontot, így a két intézmény hivatalosan is megkezdte a munkát az új épületben.
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata - ahogy azt a 2025. január 8-án, Benkőné Kiss Zsuzsa főosztályvezető asszony (Kulturális és Innovációs Minisztérium, Kultúráért Felelős Államtitkárság Kulturális Stratégiai és Fejlesztési Főosztály) részére megküldött projekt előrehaladási jelentésben jelezte - kezdeményezi a projekt fizikai befejezési határidejének hosszabbítását támogatói okirat módosítás keretében, mert a költöztetési feladatok elvégzését követően megmaradt támogatási forrás terhére további eszköz beszerzéseket kíván végrehajtani. A tervezett eszközbeszerzések a Tudásközpont üzemeltetését, működését segítik, teszik azt még színvonalasabbá, hatékonyabbá.
A Támogatói Okirat módosítási kérelem jóváhagyásra került, a projekt befejezési határideje 2025. december 31-ére módosult.

2024. év kiadásai összesen: 159 676 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

5.
A pályázat címe: Modern Városok Program - Szekszárdi sportfejlesztések – rekreációs központ, új rendezvény- és sportcsarnok, uszoda
Azonosító: GF/SZKF/303/7/2018, GF/JSZF/412/3/2019, GF/JSZF/366/2/2020, GF/JSZF/616/5/2020, GF/JSZF/327/3/2022
Támogatás összege: bruttó 3.280.222.629 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2018. április 20.
Tartalma:

- uszoda beruházás teljeskörű megvalósítása
- rendezvény és sportcsarnok beruházás engedélyes és kiviteli terveinek elkészítése
- rekreációs központ beruházás engedélyes és kiviteli terveinek elkészítése

5.1.
Új, fedett városi uszoda
Támogatás összege MVP-ból: 2.944.117.129 Ft
Támogatási összege TAO-ból: 667.939.479 Ft, utófinanszírozás, folyamatos TAO elszámolás
TAO-hoz önerő: 295.113.170 Ft
Projekt időszak kezdete: 2018. április 1.
A projekt fizikai befejezése: 2022. december 31.
Projekt lebonyolítója: BMSK Zrt., mint BEÜ (Beruházási Ügynökség) (időközben lépett be), illetve 2023. január 1-jétől annak jogutódja az Építési és Közlekedési Minisztérium

2024. év kiadásai összesen: 36 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

5.2.
Új rendezvény- és sportcsarnok
Támogatás összege: 233 146 600 Ft
Projekt időszak kezdete: 2018. április 1.
A projekt fizikai befejezése: 2022. december 31.
Projekt lebonyolítója: BMSK Zrt., mint BEÜ (Beruházási Ügynökség), illetve 2023. január 1-jétől annak jogutódja az Építési és Közlekedési Minisztérium

2024. év kiadásai összesen:	**36 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen:	**0 ezer Ft**

5.3.
Rekreációs központ
Támogatás összege: 102 958 900 Ft
Projekt időszak kezdete: 2018. április 1.
A projekt fizikai befejezése: 2022. december 31.
Projekt lebonyolítója: BMSK Zrt., mint BEÜ (Beruházási Ügynökség), illetve 2023. január 1-jétől annak jogutódja az Építési és Közlekedési Minisztérium

2024. év kiadásai összesen:	**36 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen:	**0 ezer Ft**

Projekt státusza:
Az Önkormányzat az MVP támogatás felhasználása vonatkozásában benyújtotta a szakmai részbeszámolót és a pénzügyi részelszámolást a rekreációs központ, a sportcsarnok és az uszoda vonatkozásában 2023. június 27-ig. Azonban az összes projektelemre szóló teljes záróbeszámolót Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a Modern Városok Program keretében a szekszárdi sportfejlesztések (uszoda beruházás, rekreációs központ, rendezvény- és sportcsarnok) megvalósítása érdekében a GF/SZKF/303/7/2018. iktatószámú számú támogatói okirat, valamint annak az 1. számú (GF/JSZF/412/3/2019.), a 2. számú (GF/JSZF/366/2/2020.), a 3. számú (GF/JSZF/616/5/2020.), valamint a 4. számú (GF/JSZF/327/3/2022.) támogatói okirat módosításai alapján biztosított támogatással történő elszámolás vonatkozásában a HM Sportért Felelős Államtitkárság részére 2025. március 19-én megküldte.

6.
Pályázat címe: Kábítószer Egyeztető Fórumok (KEF-ek) működési feltételeinek biztosítása
Azonosítója: KAB-KEF-21/0011
Helyszíne: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.
Támogató: Belügyminisztérium, Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő
Támogatott: Tolna Vármegyei Önkormányzat, együttműködő partner: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
Közreműködők: Szekszárdi Kábítószerügyi Egyeztető Fórum
Támogatás összege: 700.000 Ft

Támogatás intenzitása: 100%
Önerő mértéke: 165.000 Ft
Együttműködési megállapodás dátuma: 2024.04.10.
Záró beszámoló és elszámolás benyújtása: 2024.06.28.

Projekt státusza:
A pályázat keretében lehetőség nyílt a KEF-hez kapcsolódó programok, valamint a KEF titkár és koordinátorok egész éves tevékenységének díjazására.

2024. év kiadásai összesen:	**865 ezer Ft**
2024. év bevételei összesen:	**700 ezer Ft**

7.
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.

Projekt befejezésének határideje 2025. február 28.

2024. év kiadásai összesen: 0 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 26 206 ezer Ft

8.
A pályázat címe: Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz) és Szekszárd Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz) beszakadt pincék és út helyreállítása
Azonosító: EBR 620 199
Helyszín: Szekszárd, Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz) és Szekszárd Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz)
Támogatást igénylő: Szekszárd MJV Önkormányzata
Támogatás igény összege: 21 117 039 Ft
Támogatási szerződés dátuma: 2024.07.23
Projekt időszak kezdete: 2023. december 14.
Projekt időszak tervezett befejezése: 2024. február 15.

A projekt státusza:
Az esős időjárás következtében Szekszárdon, a Bocskai utca 28 előtt (1157 hrsz.) és a Hosszúvölgy utca 3/C előtt (1000 hrsz.) üreg leszakadás történt 2023.12.14-én. Az előbbi egy kb. 1x2 méteres, 3-4 méter mélységű, míg utóbbi egy kb. 2x2 méteres, 3-4 méter mélységű üreg. A vis maior esemény vonatkozásában az Önkormányzat bejelentést tett 2023.12.19-én. A bejelentést követően 2024.01.05-én előzetes helyszíni vizsgálatot végzett a Magyar Államkincstár Tolna Vármegyei Igazgatósága és a Tolna Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság. 2024.01.09-én a Belügyminisztérium Pince-Partfal Bizottsága is ellenőrzést tartott. 2024. január 28-ig a támogatási igény benyújtása megtörtént Az Önkormányzat a pályázatban 90%-os támogatottságra pályázott, A fennmaradó összeget az Önkormányzat saját forrásból biztosítja. A kivitelezési munkálatok 2024.02.26-án megtörténtek. Az elszámolás benyújtásra és jóváhagyásra került 9 311 485 Ft értékben.

2024. év kiadásai összesen: 9 311 ezer Ft
2024. év bevételei összesen: 9 311 ezer Ft

I.6. AZ ÁHT. 116. § -A ÁLTAL ELŐÍRT MÉRLEGEK INDOKOLÁSA

1. A többéves kihatással járó döntések (20. sz. melléklet) indokolása:

A 2015-2016. években lehívott felhalmozási célú hitel tőketartozása év végén 387 073 ezer Ft, a hitel kamata 46 579 ezer Ft. A fennálló lízingszerződések alapján fizetendő lízingdíjak összege 3 699 ezer Ft.
A háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés soron szerepel a Volánbusz felé fennálló önkormányzati tartozás összege 677 405 ezer Ft összegben.

2. A közvetett támogatások (19 sz. melléklet) indokolása:

A helyi adók esetében a közhatalmi bevételekről szóló részben ismertetettek alapján nyújt közvetett támogatást az önkormányzat. A támogatás összege 174 004 ezer Ft.

A bérleti díjak esetében a civil szervezetek, sportegyesületek részesülnek kedvezményben, részben ingyenes, részben kedvezményes helyiséghasználat okán. A kedvezmény érinti a Szekszárd Sportközpont Nkft., a Szekszárdi Közművelődési Nkft., a Wosinsky Mór Múzeum, valamint három óvoda költségvetését. Az ily módon nyújtott támogatás összege 72 783 ezer Ft-ot tesz ki. Az önkormányzat a tavalyi évben támogatta a szekszárdi gyermekek nyári táborozását. A gyermektáborokat (Sötétvölgy, Dombori, Balatonszepezd) a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft üzemelteti. A szekszárdi gyermekek szülei a tábor részvételi díjának 50%-át fizetik, a részvételi díj másik 50%-át az önkormányzat fizeti a cégnek. A táboroztatás során nyújtott kedvezmény összege 4 341 ezer Ft-ot tett ki.
Közterület használati díj bizottsági döntés alapján történt mérséklése vagy elengedése kapcsán 1 557 ezer Ft támogatást nyújtott az önkormányzat 2024. évben.

II.

Specifikus rész

A mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

a) A vagyoni helyzet alakulása:

A 2024. évi mérleg, valamint a vagyoni helyzet mutatói alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat vagyona az előző évhez képest 1 459 441 ezer Ft-os csökkenést mutat. Ezen belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke 1 231 568 ezer Ft-tal csökkentek. A csökkenés oka, hogy a 2024. évben az önkormányzat pályázati támogatásból megvalósult beruházásai nagyrészben megvalósultak, a folyamatban lévő beruházások állománya csökkent nagymértékben. A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állományán belül nagymértékben csökkent a pénzeszközök állománya, 654 285 ezer Ft-tal.

A befektetett, valamint a forgóeszközök aránya az összes eszköz vonatkozásában jelentősen nem változott, az önkormányzati vagyon jelentős részét még mindig a befektetett eszközök teszik ki. A tőkeerősség mutatója a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. A mutató akkor minősíthető kritikusnak, ha az értéke 40 százalék alatt, ebben az esetben ugyanis már nagyon magas a kötelezettségek aránya. Önkormányzatunk tőkeerősségi mutatója azonban kedvezően alakul, 75,64 százalék, a kritikus mértéket jelentősen meghaladja.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Az adósságállománnyal kapcsolatos mutatók az előző évhez képest jelentős változást nem mutatnak, az önkormányzat követelései mimimálisan nőttek, (helyi adóhátralékok.

Likviditás alakulása: A likviditási mutatók a forgóeszközök és a saját tőke arányát mutatják. Alakulását a pénzeszközök, követelések és egyéb forgóeszközök növekedése, illetve az adósságállomány csökkenése befolyásolta.

A vagyoni és a pénzügyi helyzet mutatóit a rendelet 25.-26. melléklete tartalmazza.

2. Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

Az önkormányzat törzsvagyona az előző évhez képest 800 030 ezer Ft csökkenést mutat.

A forgóeszközök állományváltozása mintegy 227 603 ezer Ft-os csökkenést mutat, amit nagymértékben a pénzkészlet 35,9 % csökkenése befolyásolt. A követelések állománya 6,4 % mértékű növekedést mutat.

Az önkormányzat saját tőkéje összességében 2,6 %-kal csökkent. Az önkormányzat, valamint az intézményei 2024. évi mérleg szerinti eredménye -921 138 ezer Ft.

A kötelezettségek összege 154 570 ezer forinttal növekedtek, ezen belül a költségvetési évben esedékes kötelezettségek csökkentek, a hosszú lejáratú kötelezettségek állománya növekedett.

3. Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hibák miatti módosítások indoklása

Nem releváns.

Tartalomjegyzék Szekszárd MJV 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet mellékleteiről:

1. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város 2024. évi mérlege
2. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város 2024. évi működési és felhalmozási bevételei és kiadásainak mérlege
3. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek mérlege
4. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata összesített bevételi-kiadási előirányzatainak teljesülése
5. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételi-kiadási előirányzatainak teljesülése
6. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala bevételi-kiadási előirányzatainak teljesülése
7. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által kifizetett juttatások

8. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények bevételi-kiadási előirányzatainak teljesülése
9. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város állami támogatásai
10. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által folyósított ellátások részletezése
11. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Városüzemeltetés kiadásai
12. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében elvégzett beruházások
13. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében elvégzett felújítások
14. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által felvett hitel, kölcsön állomány
15. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Európai Uniós forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2024. évben
16. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2024. évben
17. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, és intézményei költségvetési létszámának megoszlása
18. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának előirányzat felhasználása 2024. évben
19. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások (kedvezmények)
20. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
21. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Középtávú tervezése az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján
22. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Vagyongazdálkodási Alap
23. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. Törvény 8. § (1)-(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteinek felső határa
24. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Vagyonkimutatása
25. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Vagyoni helyzetének mutatói
26. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzügyi helyzetének értékelése
27. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Vagyonkimutatása az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

28. melléklet	Tájékoztató Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzeszközeinek változásáról a 2011. évi CXCV. tv. 91. § (2) bekezdése alapján
29. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési maradványa
30. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi intézményi költségvetési maradvány elszámolása
31. melléklet	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások
32. melléklet	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek
33. melléklet	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások
34. melléklet	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek
35. melléklet	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg
36. melléklet	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás
37. melléklet	Tájékoztató adatok Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulásáról a 2011. évi CXCV. tv. 91. § (2) bekezdése alapján

NYILATKOZAT

A) Alulírott, jegyző jogkörében eljáró **Dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző, Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok, etikai elvárások szervezeti szintem meghatározottak, átlátható humánerőforrás-kezelés. A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket szabályzatokban kerültek rendezésre. A kiadott szabályzatok, a kialakított folyamatok működtetése biztosítja a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: kockázatkezelés szabályai meghatározásra kerültek. A kockázatok feltárása, értékelése, kezelése rendszerének gyakorlati működtetésének fejlesztése szükséges. A kockázatkezelési rendszer kiépítése, fejlesztése folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o nem voltam képzésre kötelezett vagy
- o nem vettem részt

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás)

- o részt vett vagy
- o nem volt képzésre kötelezett vagy
- o nem vett részt

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 20.

P. H.

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Tolácziné Varga Zsuzsanna, Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok, etikai elvárások szervezeti szintem meghatározottak, átlátható humánerőforrás-kezelés. A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket szabályzatokban kerültek rendezésre. A kiadott szabályzatok, a kialakított folyamatok működtetése biztosítja a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: kockázatkezelés szabályai meghatározásra kerültek. A kockázatok feltárása, értékelése, kezelése rendszerének gyakorlati működtetésének fejlesztése szükséges. A kockázatkezelési rendszer kiépítése, fejlesztése folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o nem voltam képzésre kötelezett vagy.
- o <u>nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.</u>

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Tóth Nikolett, Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Városi Bölcsődéje** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: *világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok, etikai elvárások szervezeti szintem meghatározottak, átlátható humánerőforrás-kezelés.*

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: *A kockázatkezelési rendszer kiépítése, fejlesztése folyamatban van.*

c) Kontrolltevékenységek: *az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. Ezeket az önkormányzat pénzügyi szabályzata rögzíti és annak megfelelően végezzük. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.*

d) Információs és kommunikációs rendszer: *Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.*

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): *Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen.*

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o nem voltam képzésre kötelezett vagy.
- ☒ nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Bánkiné Bosnyák Frida, Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 évben a 2024.10.01.-2024.12.31. közötti időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a. Kontrollkörnyezet: Az Intézményt világos szervezeti struktúra jellemzi, a felelősségi szintek, hatáskörök, feladatok, etikai elvárások meghatározottak. A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdések szabályozása folyamatban van intézményi szabályzatok formájában.
b. Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatok feltárása, értékelése, kezelése rendszerének gyakorlati működtetésének fejlesztése szükséges.
c. Kontrolltevékenységek: az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje kialakításra került. Az iratkezelés szabályainak kialakítása folyamatban van. A feladatkörök szétválasztása munkaköri leírásokban történik, melyeknek felülvizsgálata folyamatban van. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.
d. Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél.
e. Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A cél, hogy a szervezeti egységek közötti feladatmegosztás, információáramlás gyorsabb, hatékonyabb és nyomonkövethető legyen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o <u>nem voltam képzésre kötelezett vagy.</u>
- o nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Szociális Központja 1 Szekszárd

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Katonáné Szél Hajnalka, Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja** vezető-helyettese jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. év 01.01. – 09.30. közötti időszakában megbízott vezetőként az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet.....

.....

.....

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:.....

.....

.....

c) Kontrolltevékenységek: .....

.....

.....

d) Információs és kommunikációs rendszer:.....

.....

.....

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):.....

.....

.....

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- X nem voltam képzésre kötelezett vagy.
- o nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Szociális Központja 1 Szekszárd

Katonáné Bél Hajnalka

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Ódor János Gábor**, mint a **Wosinsky Mór Múzeum** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok, etikai elvárások szervezeti szintem meghatározottak, átlátható humánerőforrás-kezelés. A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket szabályzatokban kerültek rendezésre. A kiadott szabályzatok, a kialakított folyamatok működtetése biztosítja a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: kockázatkezelés szabályai meghatározásra kerültek. A kockázatok feltárása, értékelése, kezelése rendszerének gyakorlati működtetésének fejlesztése szükséges. A kockázatkezelési rendszer kiépítése, fejlesztése folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o <u>nem voltam képzésre kötelezett vagy.</u>
- o nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

WOSINSKY MÓR MÚZEUM * SZEKSZÁRD *

1. .....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

101/2025

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Liebhauser János, Illyés Gyula Könyvtár** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Intézményünknél a szervezeti struktúra világos, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok, etikai elvárások szervezeti szinten meghatározottak, átlátható humánerőforráskezelés. A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket szabályzatokba kerültek rendezésre. A kiadott szabályzatok, a kialakított folyamatok működtetése biztosítja a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelés szabályai meghatározásra kerültek. A kockázatok feltárása, értékelése, kezelése rendszerének gyakorlati működésének fejlesztése szükséges. A kockázatkezelési rendszer kiépítése, fejlesztése folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: Az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o nem voltam képzésre kötelezett vagy.
- ☒ nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen. *

Ezt a kötelezettségemet a lehető leghamarabb pótolni kívánom.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

Illyés Gyula Könyvtár Szekszárd

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Sebestyén Györgyi, Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket szabályzatokban kerültek rendezésre. A kiadott

szabályzatok, a kialakított folyamatok működtetése biztosítja a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: kockázatkezelés szabályai meghatározásra kerültek.

c) Kontrolltevékenységek: az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- X nem voltam képzésre kötelezett vagy.
- o nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde * 7100 Szekszárd, Kölcsey tér 15. *

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Villányi Mária Ildikó, Szekszárd Megyei Jogú Város Egészségügyi Gondnoksága** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok, feladatok, etikai elvárások szervezeti szintem meghatározottak, átlátható humánerőforrás-kezelés. A működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket szabályzatokban kerültek rendezésre. A kiadott szabályzatok, a kialakított folyamatok működtetése biztosítja a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: kockázatkezelés szabályai meghatározásra kerültek. A kockázatok feltárása, értékelése, kezelése rendszerének gyakorlati működtetésének fejlesztése szükséges. A kockázatkezelési rendszer kiépítése, fejlesztése folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: az intézménynél a kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolása, érvényesítés, utalványozás és pénzügyi teljesítés rendje, az iratkezelés szabályai, a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszere kialakításra került. A feladatkörök szétválasztása belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban megtörtént. A kialakított rendszereket szükséges folyamatosan felülvizsgálni, a jogszabályi változásoknak megfelelően alakítani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására vannak törekvések az intézménynél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb, hatékonyabb legyen.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az információáramlás, információk mindenki számára történő hozzáférésének biztosítására törekszünk a költségvetési szervnél. A cél, hogy a szervezeti egységek közötti információáramlás gyorsabb és hatékonyabb legyen..

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben

- o részt vettem vagy
- o az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás) vett részt vagy
- o nem voltam képzésre kötelezett vagy.
- X <u>nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.</u>

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdasági szervezet feladatait Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

Kelt: Szekszárd, 2025. május 12.

P. H.

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....

.....

.....

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás