



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 29.
MELLÉKLET: 24 db

TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének/2026. (....)
önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi
kölségvetéséről (tervezet) I. forduló

E L Ő T E R J E S Z T É S

SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2026. február 12 -i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Berlinger Attila József polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Zsiga Marianna igazgatóságvezető
Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető
Smolek Erika kodifikátor
Tarnóy Adrienn költségvetési és pénzügyi
ügyintéző**

ELŐADÓ:

dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

MEGTÁRGYALTA:

Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

HATÁROZAT SZÁMA:

.../2026.(...) határozat

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

Terjedelem: 1 +64 oldal

Általános rész

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény) az Országgyűlés 2025. június 17-i ülésnapján fogadta el, mely 2025. október 1-jén lépett hatályba.

A költségvetési törvény a világban zajló gazdasági és politikai változásokhoz igazodva az ország háborúellenes költségvetésének alapjait fekteti le, melyben a gyermekes családok kerülnek fókuszba.

A világban zajló jelentős gazdasági és politikai változások, így a szomszédos Ukrajnában immár 4 éve zajló háború által kiváltott gazdasági nehézségek, az Európai Unió által a háborús helyzet nem megfelelő kezeléséből adódó elhibázott brüsszeli szankciók okozta energiaválság, és magas infláció, továbbá az uniós visszatartott források, mind-mind gazdasági prosperitás stratégiáját alapjaiban meghatározó körülmény. Ezeket a tényezőket ellensúlyozandó a következetes háborúellenes stratégia követése elengedhetetlen. Ennek szellemében került kidolgozásra Magyarország 2026. évi költségvetése.

Az Önkormányzat költségvetése a költségvetési törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (Mötv.), továbbá

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (stabilitási tv.),
- ágazati jogszabályok, valamint
- a Közgyűlés az Önkormányzat 2026. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 20/2025. (XI. 28.) önkormányzati rendelete

I. RENDELKEZÉSEIT FIGYELEMBE VÉVE KERÜL ÖSSZEÁLLÍTÁSRA. SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI JAVASLATA

Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Ez alapján finanszírozza és látja el jogszabályban előírt kötelező és a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Ebben a kihívásokkal teli időszakban Szekszárd város 2026. évi **költségvetési javaslata a biztonságos működést alapozza meg.** A biztonságos működést tűzve ki célul, a költségvetés az előző évekhez hasonlóan nem számol működési hiánnyal, a város biztonságos működtetése mellett célkitűzése a fejlesztések megvalósítása.

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

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: SZMJV Önkormányzata) Közgyűlése a 167/2025. (V.8.) határozatával elfogadta az **önkormányzat 2025-2029. évi gazdasági programját**. Az abban rögzített elvek és az elhatározott vagy megkezdett fejlesztések határozták meg a tervezés fő irányait.

A fejlesztésekkel párhuzamos takarékos gazdálkodás mellett a város hátteret biztosít az önkormányzat által fenntartott, illetve társulásban működtetett intézmények finanszírozásához. Az önkormányzati tulajdonban lévő gazdálkodó cégek közül négy Kft., a Szekszárdi Közművelődési Nonprofit Kft., az Alisca-Terra Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., a K-T Dinamic Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit. Kft., és a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. működéséhez 2026. évben jelentős támogatással járul hozzá az önkormányzat.

Az előző évekhez hasonlóan 2026. évben a fejlesztésekhez, illetve a működéshez nem tervezzük hitel felvételét, az év során időszakonként, az átmenetileg felmerülő forráshiányt likviditási hittel hidalja át az önkormányzat. A Közgyűlés a 314/2025. (IX.22) határozatában az OTP BANK NYRT. számlavezető pénzintézetével folyószámla-hitelkeret szerződés kötéséről döntött, melyben az önkormányzat által felvehető hitelkeret összegéig - 2026. január 01– 2026. szeptember 21. között 1.000 millió Ft összegben, valamint 2026. szeptember 22.- 2026. december 31. között 280 millió Ft összegben - határozta meg a szerződéskori legkedvezőbb feltételek mellett, éven belüli többszöri igénybevételi lehetőséggel és év végi visszafizetéssel.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési javaslata a fejlesztési politikájával összhangban továbbra is Szekszárd város hosszútávú, tudatos fejlesztésével számol, a lehetőségek függvényében alakítva a fejlesztéseket. A településfejlesztési stratégiával összhangban a városüzemeltetés költségvetése az elengedhetetlen biztonságos működésre koncentrálva, ugyanakkor a tavalyi költségvetéshez hasonló összeggel, 1 037 500 ezer Ft előirányzattal szerepel, és az esetleges többletforrások biztosította lehetőségek kihasználásával továbbra is cél az élhető, biztonságos közlekedéssel, virágos parkokkal, zöldfelületekkel és jó parkolási lehetőségekkel rendelkező város működtetésének fejlesztése, amellett, hogy az elmaradt városrészek felzárkóztatása is folyamatosan zajlik.

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

II. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetési tervezete a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét

12 502 666 ezer Ft- ban

javasolja megállapítani.

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

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

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

SZMJV Önkormányzata összesített 2026. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzatát, jogcímenkénti bontásban a rendelettervezet 4. *melléklete* tartalmazza.

1. Bevételek előirányzata kiemelt előirányzatonként:

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

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

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen az önkormányzat a 2026-ös évre 1 154 793 ezer Ft bevételi előirányzatot tervez a 2025-es 903 267 ezer Ft bevétellel szemben.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása az alábbi jogcímeket tartalmazza:

a: Önkormányzati hivatal működésének támogatása – a költségvetési törvényben meghatározott képlet alapján számított alaplétszám szerint,	857 406 ezer Ft
b: Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok	210 278 ezer Ft
ba: Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	30 833 ezer Ft
bb: Közvilágítás fenntartásának támogatása	109 387 ezer Ft
bc: Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	10 888 ezer Ft
bd: Közutak fenntartásának támogatása	59 170 ezer Ft
c: Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	83 057 ezer Ft
d: Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	4 052 ezer Ft

e: Üdülőhelyi feladatok támogatása

f: Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

Ezen jogcímekre járó állami támogatás összegét a központi rendszer meghatározott mutatók alapján számítja ki (lakosságszám, területnagyság stb.).

Az egyes köznevelési feladatok támogatása címén 769 160 ezer Ft támogatást tervez az Önkormányzat a 2026-ös évre. Ezen jogcím tekintetében a meghatározó mutató legfőképpen a várható gyermeklétszám, amely a bér- és működési költségeket határozza meg. Ennél a jogcímnél az előző évhez képest – a gyermek létszám 17 fővel való csökkenése, valamint a pedagógusok új életpályájáról szóló törvény által, az előző években bevezetett, valamint 2026. január 1-jétől megadott átlagosan 10 %-os, pedagógusokat érintő béremelés okán – nettó 33 497 ezer Ft-tal magasabb a támogatás mértéke.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása terén az Önkormányzat 1 451 136 ezer Ft állami támogatási bevétellel számol, ami a 2025-es évhez képest 141 138 ezer Ft-tal magasabb összeg. A normatív támogatás a bölcsődei és szociális ágazatban dolgozók 2026. január 1-jével bevezetett, átlagos 15 %-os béremelésének hatására emelkedett. Az utcai szociális munka támogatása 2025. évtől beépítésre került az állami támogatások közé, az idei évben is ezen a soron szerepel.

Az önkormányzat kulturális feladatainak finanszírozása címén a 2026-ös évre 568 014 ezer Ft állami támogatással számolhatunk, mely összeg 154 209 ezer forinttal nőtt az előző évi támogatáshoz képest. Ezen összegből a kulturális ágazatot érintő 15 %-os béremelés támogatásának összege – mely három intézményt, és egy gazdasági társaságot érint – 153 517 ezer Ft.

Mindezek eredményeképpen az állami támogatások összege 509 034 ezer Ft-tal emelkedett. A 2022. évtől bevezetett szolidaritási hozzájárulás összege 2026. évben 994 668 ezer Ft, 30 804 ezer Ft-tal kevesebb a 2025. évinél – az összeg a kiadási előirányzatok között szerepel - csökkenve az állami támogatások mértékét. Mindezeket figyelembe véve az önkormányzat állami támogatása az előző évi eredeti előirányzathoz képest mindösszesen nettó 539 838 ezer forinttal nőtt.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2026. évi előirányzata – a költségvetési törvény alapján történő számításának – részletezését az előterjesztés 9. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címen az államháztartáson belülről érkező és az önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához fedezetet nyújtó bevételek tervezése történt 678 181 ezer Ft összegben. Ezen összeg 77 512 ezer Ft-tal haladja meg a 2025-ben tervezett bevételt.

Tervezésre kerül a folyamatban lévő közfoglalkoztatás támogatási bevétele (1 fő közfoglalkoztatott), a mezőőri szolgálat támogatása, az Európai Unió, illetve hazai pályázatok (így például Versenyképes Járások Program) működési kiadásai fedezetére szolgáló támogatások, az Egészségügyi Gondnokság társadalombiztosítás pénzügyi alapjának (NEAK) támogatása.

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

A közhatalmi bevételek tervezett előirányzata a 2026-os évre 4 633 000 ezer Ft.

Az adóbevételi előirányzatok az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

Építményadó:	485 000 ezer Ft
Telekadó:	115 000 ezer Ft
Helyi iparűzési adó:	4 000 000 ezer Ft
Idegenforgalmi adó:	18 000 ezer Ft
Pótlék, bírság:	15 000 ezer Ft
Összesen:	4 633 000 ezer Ft

Bár a 2025-ös adóévben befolyt helyi adóbevételek összességében négy milliárd forint körül mozogtak, a 2026-os adóévre prognosztizálható helyi adóbevétel többletet az alábbiakban részletezett indoklásra alapozzuk.

A 2025-ös adóévben Szekszárd MJV Önkormányzat Adóhatósága a korábbi évekhez képest kiemelt figyelmet fordított a végrehajtási tevékenység előkészítésére és lebonyolítására, amelyet a 2026-os adóévben még tovább fokoz. A rendelkezésünkre álló, 2026. február eleji adatok alapján az adóhatóság 225 millió forint esedékes adóhátralékot tart nyilván, melynek behajtásával számolunk.

A helyi vállalati szektor élénkülése, likviditási és beruházási konstrukciókba, programokba való bekapcsolódása – amilyen pl. a 2025. októbertől induló Széchenyi Kártya Program is – pozitív várakozásokra ad okot a helyi adóbevételek gyarapodásával kapcsolatban. 2026 januárjában jelentős számú – az átlagos havi többszörösét kitevő – adóigazolást állított ki az adóhatóság a vállalkozóknak, amelyet a vállalkozói kör pályázati célból igényelt meg hatóságunktól. Ezen vállalkozásfejlesztést, gazdasági növekedést célzó programok, projektek megvalósulásából szintén jelentős helyi gazdasági élénküléssel és ennek következtében helyi adóbevétel növekedéssel számol Szekszárd MJV Önkormányzata a 2026-os adóévre.

A fentiekben túlmenően, a vállalkozói fórumok újbóli felélénkülése, az adózókkal való jó kapcsolattartás, az adóügyekben, adózói kérdésekben tanúsított szakmai és emberi hozzáállás is kedvező hatással bír az adózói magatartásra, együttműködésre, és jogkövetésre, melynek szinergia hatása nem elhanyagolható.

Építmény- és telekadóban is a 2025. adóév ténylegesen befolyt bevételeihez képest magasabb adóbevételeket prognosztizálunk 2026-ra. Bár a rendeleti mértékek a tavalyi év során nem változtak, bevételnövekedéssel mindkét adónem tekintetében lehet számolni a folyamatban lévő és a jövőben betervezett adóellenőrzések, adatbejelentést elmulasztók felszólítása miatt.

A szekszárdi borvidék, a Gemenc páratlan természeti kincsei, a városban megrendezett fesztiválok, országos hírű sportrendezvények magas színvonala évről évre növekvő vendégforgalmat generál a városnak, a 2025-ös évben befolyt magasabb **idegenforgalmi adóbevétel** alapján 2026-ra további emelkedéssel lehet számolni.

A helyi adókhoz kapcsolódó **pótlékok** kiemelten teljesültek 2025-ben, a fent részletezett intézkedések folyamányaként. Ezt a várakozást a 2026-os adó év vonatkozásában is fenntartjuk, szintén az ellenőrzési és a végrehajtási területekre fordított kiemelt figyelem következtében.

A bevételek tervezésénél figyelembevételre kerültek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései, a közgyűlés helyi adókról szóló rendeletei, valamint – vagyoni típusú adók esetében – a 2025. évben realizálódott adóbevétel.

A működési bevételek között a szolgáltatásokból (urna és sírhelymegváltás, közterülethasználati díj, bérleti díj, konyhák rezsi bevétele, temetők üzemeltetésének bevétele, köztisztasági feladatellátás bevétele), a közvetített szolgáltatásokból (futárszolgálat, intézményi, valamint az Ipari Park közüzemi díjai,), az intézményi ellátási díjakból (étkeztetés, idősgondozás, bölcsődei ellátás) a tulajdonosi bevételekből (parkolók üzemeltetése), a kamatbevételekből, a visszaigényelhető Áfa, valamint a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételekből származó összegek szerepelnek 1 661 371 ezer Ft-ban. A működési bevételek közül a legnagyobb összegben az alábbi előirányzatok kerülnek tervezésre:

- parkolás bevétele	413 500 ezer Ft
- az étkezési térítési díjak	211 480 ezer Ft
- közterülethasználati díj	49 055 ezer Ft
- temető üzemeltetés	18 400 ezer Ft
- Intézmények működési bevétele	131 779 ezer Ft

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről soron kerül feltüntetésre a Közgyűlési döntésen alapuló, TARR-KSC-nek 2024. évben nyújtott támogatás 16 000 ezer Ft összege, valamint a „Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szám alatt” című projekt kapcsán a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. - mint kivitelező – részére, befizetendő ÁFA címén átadott pénzeszköz visszatérülése.

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök soron kerül tervezésre a köztemetések kiadásainak megtérülése, valamint az Illyés Gyula Könyvtár esetében a Europe Direct Iroda működéséhez kapott 14 245 ezer Ft támogatás.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címén kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2026. évi előirányzat összesen 613 288 ezer Ft. A tervezett előirányzat a TOP-Plusz projektek, a Versenyképes Járások Program támogatásának bevételeit foglalja magában.

A felhalmozási célú bevételeken belül az ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből (251 958 ezer Ft), felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (83 528 ezer Ft), felhalmozási célú visszatérítendő támogatások megtérüléséből (3 000 ezer Ft munkavállalói kölcsön) bevétellel számol a tervezet. Parkoló megváltásból származó előirányzat 100 000 ezer Ft.

Finanszírozási bevételeink között szerepel a 2025. évi költségvetési maradvány igénybevétele 366 467 ezer Ft összegben, melyből működési célú maradvány 130 056 ezer Ft, felhalmozási célú maradvány 236 411 ezer Ft.

2. Kiadások előirányzata kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatások és járulécai

Az önkormányzat összesített táblájában a személyi juttatások és járulécai sorok tartalmazzák az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények adatait. Az önkormányzat összesített adataiban 3 597 175 ezer Ft személyi juttatás és 492 429 ezer Ft járulék szerepel. Az előterjesztés számol a 2026. évi minimálbér, illetve garantált bérminimum emelkedésével, valamint az ágazatokat érintő már ismert béremelési intézkedésekkel.

Az önkormányzat adatai között a közfoglalkoztatott, a polgármester, alpolgármesterek, a képviselőtestület, és a külsős bizottsági tagok személyi juttatásai szerepelnek. Szintén itt kerültek megtervezésre a városi kitüntetések, a nyári napköziben résztvevő pedagógusok megbízási díja, az állami és önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások személyi jellegű kifizetései. Összességében a rendelettervezet *5. melléklete* 234 567 ezer Ft külső személyi juttatást tartalmaz. A közfoglalkoztatás keretében augusztus hó 31. napjáig 1 fő foglalkoztatására nyílik lehetőség.

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

A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 2026. évben az előző évvel megegyezően 13 %, a közfoglalkoztatotti járulékkedvezmény mértéke 50 %.

Önkormányzat dologi kiadásai

VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS -ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETE 2026. ÉVRE

A **városüzemeltetés kiadásai** a dologi kiadások között változatlanul nagy fajsúllyal szerepelnek melyekre 1 037 500 ezer Ft előirányzat kerül biztosításra. A városüzemeltetési kiadások alakulását fő feladat-csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

Településrendezés, vagyongazdálkodás

Az intézmények zavartalan működéséhez elengedhetetlen a folyamatos karbantartás biztosítása. Az intézményi vagyon karbantartására, a helyiségek tisztasági festéseire, intézményi játszóterek biztonságos működtetésére 50 000 ezer Ft-ot terveztünk.

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

Városüzemeltetés, kommunális ellátás feladatai

A városüzemeltetési, kommunális feladatok jelentős része kötelező önkormányzati feladat. A köztisztaság biztosítására – mely magában foglalja a közterületek takarításából, a szeméthyűjtő kelyhek ürítéséből származó hulladék elszállításának, továbbá a számos illegális hulladéklerakó megszüntetésének költségeit is – 10 000 ezer Ft-ot tartalmaz a javaslat.

A közterületek vízellátásának biztosítására, a csapadékvíz elvezetéssel és vízkár elhárítással kapcsolatos feladatokra 84 000 ezer Ft előirányzat nyújt fedezetet, amely feladatok főként a felszíni csapadék elvezetés zavartalan működését szolgáló árkok, műtárgyak üzemeltetését, karbantartási feladatainak ellátását jelentik. Itt szerepel még a zárt csapadékcatorna hálózat, illetve a városban található szökőkutak üzemeltetési költsége.

A közvilágításra, annak karbantartására, a villamos és fűtési energiaellátásra, karbantartására, térfigyelő kamerák működtetésére, napelemes rendszerekre és egyéb energiaellátási feladatokra az előirányzat 212 000 ezer Ft.

A járdák, kerékpárutak javítására, a belterületi földutak karbantartására, úthibák, kátyúk megszüntetésére, jelzőtáblák kihelyezésére, útburkolati jelek felfestésére, forgalomirányító berendezések üzemeltetésére, parkolók karbantartására, valamint hóeltakarításra és síkosságmentesítésre 278 000 ezer Ft előirányzat került beépítésre a rendelettervezetbe.

Temetőfenntartásra, temetkezési helyek, belső utak környezetének rendezésére, a temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetésére, temetői tető karbantartására 20 000 ezer Ft előirányzatot terveztünk.

Környezetvédelem

A környezetvédelmi alapra 25 500 ezer Ft-ot irányoztunk elő a városüzemeltetésen belül, amely többek között a Keselyűsi lerakó rekultivációs költségeire, közcsatornára történő rákötések támogatására, a közegészségügyi szempontból is veszélyes kártevők (rágcsálók, szúnyog, galamb) elleni védekezésre biztosít fedezetet.

Állategészségügyi tevékenység

A gyepmesteri telep üzemeltetésére, állati tetemek ártalmatlanítására, az állat menhely közüzemi díjának finanszírozására, állat menhelyen található ebek veszetztség elleni oltására 7 000 ezer Ft előirányzat szerepel a tervezetben.

Beruházások

Ebben a fejezetben szerepeltetjük a tervezett beruházásokat, melyek intézményi általános, a városüzemeltetést érintő beruházásokat, a temető, utak, hidak, csapadék elvezető rendszerek, közvilágítási és forgalom irányítási rendszerek fejlesztését takarja. Ennek előirányzata 218 500 ezer forint.

A városüzemeltetés kiadásait a *11. melléklet* részletesen tartalmazza. A városüzemeltetés kiadásai mellett a dologi kiadások között az alábbi címeken tartalmaz a tervezet jelentősebb előirányzatot.

Projektekkel kapcsolatos dologi kiadások előirányzata 156 563 ezer Ft. Az összeg nagyságát a projektekkel kapcsolatos hatósági díjakra, koncepció tervek készítésére tervezett összegek teszik ki.

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

- parkolás kiadása	119 165 ezer Ft
- vásárolt ételmezés kiadása	411 993 ezer Ft
- szünidei gyermekétkeztetés	2 664 ezer Ft
- gépjárművek karbantartása	8 271 ezer Ft
- konyhák közüzemi díjai	8 215 ezer Ft
- futárszolgálat	8 860 ezer Ft
- biztosítás	14 301 ezer Ft
- bank, postaköltség	34 572 ezer Ft
- előzetesen felszámolt áfa	408 513 ezer Ft
- MFB hitel kamata	30 000 ezer Ft
- folyószámlahitel kamata	15 000 ezer Ft
- MÁV hatósági hozzájárulás	17 000 ezer Ft

Az önkormányzat által fenntartott intézmények és a polgármesteri hivatal dologi kiadásainak előirányzata 809 413 ezer Ft, amelyek részletezését az intézményi fejezet tartalmazza.

Összeségében az önkormányzat és az intézményrendszer dologi kiadásainak előirányzata 2 856 127 ezer Ft, melyet a *4. melléklet* tartalmaz, ebből az önkormányzat 2 046 714 ezer Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai területén, az önkormányzat saját bevételeiből 98 100 ezer Ft kerettel számol, melyből az önként vállalt feladatokra 73 100 ezer Ft-ot saját forrásból biztosít.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata törvényben meghatározott kötelező feladat- és hatáskörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezései és a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 17/2025. (X.3.) önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján települési támogatást és rendkívüli települési támogatást nyújt.

Települési támogatás keretében támogatás nyújtható

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

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

Rendkívüli települési támogatás igényelhető

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

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

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

És végül, a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény alapján, a lakások és helyiségek bérletéről, elidegenítésük szabályairól szóló 6/2022. (V.30.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak

megfelelően, az Önkormányzat kötelező feladatként lakbértámogatást nyújt a szociális helyzet alapján bérbe adott önkormányzati lakás bérlőjének, amennyiben az a meghatározott feltételeknek megfelel.

Az Önkormányzat önként vállalt feladatként, a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 17/2025. (X.3.) önkormányzati rendeletben meghatározottak szerint, szociális rászorultság alapján

1. közlekedési tanulóbérlet támogatás biztosít az Önkormányzat közigazgatási területén működő általános iskolák tanköteles korú tanulói, valamint a Fogyatékosok Nappali Intézményébe járó tanköteles korú gondozottak részére, a helyi tömegközlekedési eszközök használatához;
2. települési fűtési támogatás formájában támogatást biztosít a szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás vagy nem lakás céljára szolgáló helyiség fűtéséhez kapcsolódó időszakos kiadásai (villanyáram, gázfogyasztás, távhőszolgáltatás vagy egyéb szilárd tüzelőanyag) viseléséhez.

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

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

Ezekre a szociális ellátásokra fedezetet biztosít a 2026. évi költségvetési terv, melyet részletesen a 10. mellékletben mutatunk be.

Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről

A városban működő helyi nemzetiségi önkormányzatokat a tervezet egységesen 4 500-4 500 ezer Ft-tal javasolja támogatni. A rendelet-tervezet a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott Wunderland Óvoda támogatására 24.000 ezer Ft-ot irányoz elő, mely az előző évi támogatással megegyező összeg.

A rendelet-tervezetben államháztartáson belüli támogatásként szerepel az önkormányzati társulások által fenntartott intézményeknek nyújtott támogatás, amely összeg tartalmazza az intézményeknek járó állami támogatás összegét is. A kettő társulási formában működő intézmény támogatására 1 312 143 ezer Ft kerül tervezésre, mely összegből 990 477 ezer Ft az állami támogatás.

Szociális és egészségügyi, oktatási jellegű feladatok támogatására a tervezet tartalmazza a fentiekben már említett Bursa Hungarica ösztöndíj-rendszerhez való csatlakozásból eredő

önkormányzati kötelezettséget 6 000 ezer Ft összegben, amelyből a szekszárdi lakosú, felsőoktatásban tanuló hallgatókat tudjuk támogatni.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Az önként vállalt feladatok körében évről-évre jelentős tétel a különböző támogatások biztosítása. A helyi civilélet, a sport, a kultúra, ifjúságpolitika, idősgondozás, közbiztonság, oktatás, egyházak, fogyatékkal élők támogatására létrejött szervezetek céljaikat nehezen tudnák megvalósítani önkormányzati támogatás nélkül. Ezek a kiadások részben a korábbi közgyűlési döntések, részben az előző évi támogatási keretek nagyságrendjében kerültek tervezésre 1 467 500 ezer Ft összegben. A tervezett nevesített támogatásokat az alábbiakban mutatjuk be:

A rendelet tervezet 50 000 ezer Ft bizottsági, valamint 5 000 ezer Ft polgármesteri keretet irányoz elő.

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

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft. 2026. évi feladatellátásához az előző évi támogatás mértékével egyezően 285 000 ezer Ft támogatást nyújt az önkormányzat. Az előzetes egyeztetési tárgyaláson, az ügyvezető által felvázolt, felhalmozási célú támogatás lehetőségére az év folyamán visszatérünk.

A Szekszárdi Közművelődési Kft. működését Szekszárd Város 380 000 ezer Ft-tal tervezi támogatni. A támogatásból 50 000 ezer Ft a Nagyrendezvények támogatása, illetve 330 000 ezer Ft az intézmény működési támogatása, mely tartalmazza a kulturális intézményekben foglalkoztatott munkavállalókbéremelésérefordítandó, 2022. évtől folyósított 26 099 ezer Ft és a 2026. évtől megállapított 15 %-os béremeléshez kapcsolódó 34 078 ezer Ft állami támogatás összegét is.

Államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szerepel a MÁV Zrt.-nek, a helyi közösségi közlekedés 2025. évi tényleges vesztesége megtérítésének elszámolásból eredő különbözetének, illetve a 2026. évi előlege címén 200 000 ezer Ft összeg.

A KT-Dinamic Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft-nek feladatellátási megállapodás alapján nyújtott támogatás összege 33 576 ezer Ft.

A Mentálhigiénés Műhely támogatása 1 371 ezer Ft, a Szőlő-Szem Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület támogatása 500 ezer Ft.

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

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

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

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

A Kitüntető díjakra elkülönített előirányzat összege 4 000 ezer Ft.

Önkormányzati szociális célra nyújtott támogatások előirányzata 9 000 ezer Ft.

Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai

Beruházások

Beruházásokra összesen 1 009 035 ezer Ft-ot tervezünk, ebből az önkormányzatra vonatkozóan 893 053 ezer Ft szerepel, melyből a Modern Városok Program keretében megvalósuló beruházások 115 000 ezer Ft, a hazai pályázatok 342 115 ezer Ft, EU projektek beruházásai 230 138 ezer Ft, a városüzemeltetés beruházásai 205 800 ezer Ft, az intézmények beruházásai pedig 115 982 ezer Ft összegben szerepelnek. Az önkormányzat nevében végzett beruházások célok szerinti bontását a rendelettervezet 12. *melléklete* tartalmazza.

Felújítások

Felújításokra összesen 190 850 ezer Ft került beépítésre a rendelettervezetbe, a felújítások előirányzata a rendelettervezet 13. *melléklete* szerint kerül tervezésre.

Egyéb felhalmozási célú kiadások között kerül feltüntetésre a Szekszárdi Vízmű Kft. hiteléhez kapcsolódó, önkormányzatikezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség 83 528 ezer Ft összege, a dolgozói lakáskölcsön 3 000 ezer Ft összege, a közcsatornára történő rákötés támogatásának összege. A Szekszárdi Kutató-Mentő Egyesület kérelmet nyújtott be gépjármű vásárlás céljából, ennek az előirányzata 500 ezer Ft.

EURÓPAI UNIÓS ÉS HAZAI TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK ELŐIRÁNYZATAI

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

Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek

Projekt azonosító	Cím
TOP PLUSZ- 1.3.1.-21-TL1-2022-00003	Szekszárd Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00002	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. sz. alatt
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00001	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése – Kölcsey óvoda felújítása
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00002	Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00001	Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2025-00003	Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása"
TOP_PLUSZ-6.2.1-23-SE1-2025-00001	Hegyen-völgyön Szekszárdon
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00004	Szociális városrehabilitáció Szekszárdon
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00003	Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon
TOP_PLUSZ-3.2.1-23-SE1-2025-00001	Humánfejlesztési programok Szekszárdon
TOP_PLUSZ-3.2.1.-23-2025-00002	Közösségfejlesztési és rehabilitációs (KÖRE) programok Szekszárdon
DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00039	Energiamenedzsment rendszerek bevezetése Szekszárdon

1.

A pályázat címe: Szekszárd Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája

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

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 80 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2022.12.21.

Projekt időszak kezdete: 2021.12.28.

A projekt fizikai befejezése: 2029.04.30.

Státusza:

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

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

A projekt célja Szekszárd Város fenntartható stratégiájának és TOP Plusz városfejlesztési programtervének kidolgozása, az ebben megfogalmazott célok megvalósításához szükséges

egyéb dokumentumok, elemzések, tanulmányok elkészítése, melyek megfelelő alapot nyújthatnak a 2021-től 2027-ig tartó tervezési időszak projektjeinek megvalósítására.

Az eddig elkészült stratégiákat (SECAP, ZIFFA, TVT, ITVT) elszámolásra benyújtottuk. A fennmaradó stratégiák beszerzésének előkészítése elkezdődött. Továbbá Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága 1/2025 (I.31.) számú határozatával döntött Szekszárd Klímastratégiájának felülvizsgálatáról, mely a projektben jelenleg nem elszámolható költség, de a stratégiai dokumentumok elkészítésére vonatkozó közbeszerzési eljárás során részajánlattételi lehetőség a klímastratégia felülvizsgálata, melyhez önkormányzati hozzájárulás (önerő) szükséges.

2026. év kiadásai összesen: 43 721 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

Önkormányzati hozzájárulás (önerő) összesen: 5 000 ezer Ft

2.

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

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

Helyszín: 7100 Szekszárd, Vörösmarty u. 5.

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

Támogatási igény összege: 420 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025. 04. 04.

Projekt időszak kezdete: 2025.05.05.

A projekt 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 2025. 04. 04-én hatályba lépett, a projekt megkezdődött. A teljes műszaki dokumentációt (kiviteli tervet) a KJB Építész Kft. elkészítette. A projekt első mérföldkövének (projektfejlesztési szakasz lezárásának) dátuma: 2025. 12. 01. volt, a Támogatási Szerződés projektfejlesztés végi módosítása a Támogató felé benyújtásra került. Jelenleg a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás előzetes ellenőrzése van folyamatban. A projekt konzorciumban valósul meg: a konzorcium vezetője Szekszárd MJV Önkormányzata, a konzorcium tagja a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.

A Projekt többségében uniós, illetve azt kiegészítő magyar költségvetési forrásból valósul meg, jogszabály (Állami beruházási törvény, továbbiakban Ábtv.) szerint állami beruházásnak

minősül. Állami beruházások esetén a jogszabály minimum 5% tartalékkeret biztosítását írja elő.

A Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.-nél jelenleg nem áll rendelkezésre a kivitelezés becsült nettó költségéhez kapcsolódó ÁFA összegének fedezete és az 5%-os tartalékkeret összege, ezért a közbeszerzési eljárás megindításához Szekszárd MJV Önkormányzata Közgyűlése 380/2025 (XI.7.) számú határozatával döntést hozott, hogy az Önkormányzat az önkormányzati költségvetés terhére (önerőként) az ÁFA és a tartalékkeret összegét biztosítja (átadja) a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. részére.

Amennyiben jogos pótmunka nem merül fel a projekt során és így a tartalék nem kerül felhasználásra, akkor a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. a tartalék összegét Szekszárd MJV Önkormányzata részére visszautalja.

Az ÁFA összege Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. részére történő biztosításának (átadásának) és az ÁFA összegének Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. által Önkormányzat részére történő visszafizetésének részletei, illetve a tartalék biztosítása és felhasználásának felételei vonatkozásában megállapodás születik a két szervezet között.

2026. év kiadásai összesen:	15 110 ezer Ft
2026. év bevételei összesen:	6 452 ezer Ft
Önkormányzati hozzájárulás (önerő) összesen:	122 954 ezer Ft

3.

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

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

Helyszín: 7100 Szekszárd, Kölcsey ltp. 15.

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 599 999 001 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.04.07.

Projekt időszak kezdete: 2025.04.07.

A projekt fizikai befejezése: 2027.09.02.

Státusza:

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

Az elkészült koncepciót, mint előkészítési dokumentumot az önkormányzat később pályázat keretében el szeretné számolni. Annak az óvodának a tervezési koncepciója számolható el, amely támogatási forrásban részesül. Az elkészült koncepcióterv alapján a Kölcsey óvoda felújítása mellett döntött a Közgyűlés. A támogatói döntés megérkezett, a támogatási szerződés 2025.04.07-én hatályba lépett. Az engedélyes és kiviteli tervdokumentáció elkészült, az építési engedély kiadásra került, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás

előkészítése, indítása van folyamatban. Az Ábtv. szerinti 5% tartalékkeret biztosítása miatt szükséges az önkormányzati hozzájárulás.

2026. év kiadásai összesen: 150 228 ezer Ft
2026. év bevételei összesen: 142 019 ezer Ft
Önkormányzati hozzájárulás (önerő) összesen: 26 425 ezer Ft

4.

A pályázat címe: Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon

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

Helyszín: 7100 Szekszárd, Hunyadi utca - Tartsay utcai – Keselyűsi útkereszteződéstől a Palánki úti körforgalomig tart, mely útközből a Mátyás király utcai – 56. sz. tehermentesítő főút csomópontjánál a keleti oldalon kerül vezetésre, a Mátyás király u. – 56. sz. főút kereszteződésénél átvezet a nyugati oldalra, a Pollack utcához, és itt, a nyugati oldalon halad a Palánki körforgalomig

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 600 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.07.02.

Projekt időszak kezdete: 2025.07.02.

A projekt fizikai befejezése: 2028.12.31.

Státusza:

Az Önkormányzat felülvizsgáltatta a 2018-ban elkészített Kerékpárforgalmi Hálózati Tervét. A szerződő partner a Bonum Via Kft. volt. A kerékpárhálózati terv alapján a lakossági igények és a Magyar Közút Nrt. Tolna Megyei Kirendeltségének munkatársaival egyeztetve elkészült szintén a Bonum Via Kft. közreműködésével a koncepcióterv, mely alapján a közgyűlés döntött a megvalósítandó kerékpárút nyomvonaláról. A támogatási döntés megérkezett, a támogatási szerződés hatályba lépett 2025.07.02-án. Jelenleg a műszaki tervek elkészítésére vonatkozó közbeszerzési eljárás van folyamatban.

2026. év kiadásai összesen: 36 660 ezer Ft
2026. év bevételei összesen: 32 100 ezer Ft

5.

A pályázat címe: Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon

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

Helyszín: 7100 Szekszárd

- Kálvária dombra felvezető út (Kurta utcának a kőburkolattal ellátott szakasza)
- Újfalu 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 Újfalu 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: 2025.07.01

Projekt időszak kezdete: 2025.07.01.

A projekt fizikai befejezése: 2028.12.31.

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. A támogatói szerződés hatálybalépésének dátuma 2025.07.01. Jelenleg a kiviteli tervek közbeszerzésének előkészítése zajlik. Az említett utcákon kívül további három utca Alisca utca (Barátság utca É-i csatlakozása és a Munkácsy Mihály utca közötti szakasz) 315 m; Fagyöngy utca (Szőlő utca és a Csopak utca között) 680 m; Parászta utca (Rákóczi Ferenc utca és a Kadarka utca között) 85 m) tervének az elkészítésére is adna megbízást az Önkormányzat a közbeszerzés keretében. A három utca terveinek elkészítését az indokolja, amennyiben a kivitelezési közbeszerzés során marad még az Önkormányzatnak támogatási forrása, abban az esetben kész tervek állnak rendelkezésre, és a projekt keretében az opcionálisan megjelölt utca/utcák is meg tudnak újulni.

2026. év kiadásai összesen: **49 000 Ft**

2026. év bevételei összesen: **49 000 Ft**

6.

A pályázat címe: Fogyatékosok Nappali Intézményének felújítása

Azonosító: TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2025-00003

Helyszín: 7100 Szekszárd, Babits Mihály utca 17

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás igény összege: 125 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.06.19

Projekt időszak kezdete: 2025.07.01.

A projekt fizikai befejezése: 2028.07.01.

Státusza:

A pályázat keretében a Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása valósul meg.

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

A támogatói szerződés 2025.06.19-én lépett hatályba. A kiviteli tervek elkészítésére a KJB Építész Kft-vel szerződött le az Önkormányzat, a tervek elkészítésének határideje 2026. március 5. Az Ábtv. által előírt tartalékkeret mértéke 5%-ról 1%-ra való csökkentése engedélyezésre került jelen projekt keretében, mert a tárgyi építési beruházás becsült értéke nem éri el a Kbt. 115. § (1) bekezdésében meghatározott értékhatárt.

2026. év kiadásai összesen: 32 550 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 27 000 ezer Ft

Önkormányzati hozzájárulás (önerő) összesen: 1 260 ezer Ft

7.

A pályázat címe: Hegyen-völgyön Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-6.2.1-23-SE1-2025-00001

Helyszín: Szekszárd, Szálka, Kakasd, Decs, Alsónána közigazgatási területét érinti

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 300 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.09.01.

Projekt időszak kezdete: 2025.09.30.

A projekt fizikai befejezése: 2026.12.31.

Státusza:

A projekt célja egy terepkerékpáros útvonalhálózat kialakítása, a várost övező Szekszárdi-dombság kiterjedt erdőségének és a borvidék szőlőültetvényeinek kerékpáros túrázásra való felkészítése, különös tekintettel a kiemelkedő jelentőségű turisztikai célpontok összekötésére. A „Hegyen-Völgyön Szekszárdon” elnevezésű projekt egy kiterjedt, kombinálható kínálatú távlati kerékpáros túraút-hálózat első ütemű fejlesztését tartalmazza, a megyeszékhely történelmi központjának (Béla tér), a térség legimpozánsabb kilátójának

(Bati-kereszt kilátó), a Sötétvölgyi parkerdő jól felszerelt túracélpontjainak (horgásztó, élménypark, downhill-pályák, gyerektábor, Haramia-forrás), a festői elhelyezkedésű Mausz-kápolnának és az erdők övezte, páratlan szépségű Szálkai-tónak az összekapcsolásával. A megcélzott hálózat Szekszárd és Bati-kereszt kilátó közötti része több alternatív, időjárástól függetlenül jól járható útvonalból áll, további részei, így a Szarvas-szurdikon keresztül Sötétvölgybe és a Szálkai-tóhoz elvezető ágak pedig az erdei turistautakat és földutakat is vállaló terepkerékpáros túrázóknak ajánlott. Az útvonalak jelentős része és a célpontok egy része (Haramia forrás, parkerdő, Szarvas-szurdik, déli kerékpározható tópart) NATURA 2000 területeken helyezkedik el. A legfontosabb cél tehát Szekszárd környezetének, a gyönyörű hegyek-völgyek és szőlők övezte tájnak a kerékpáron történő felfedezése, bemutatása több, már meglévő turisztikai desztináció érintésével. A fejlesztendő kerékpáros nyomvonalak több egymáshoz kapcsolódó kiránduló vonal tetszés szerint kombinálható – néhány órás, ill. hétvégi egésznapos kirándulást is kínáló – hálózatát alkotják, melynek teljes hossza távlatban elérné az 50-90 kilométert.

A projekt a következő beavatkozásokat célozza:

- a nyomvonalak alkalmasságának javítása, fejlesztése (útpálya profiljavítása, teherbírás és vízelvezetés javítása, úrszelvény megtisztítása, erdészeti úttal párhuzamos új turistaút kialakítása),
- útirányjelző és tájékoztató infrastruktúra fejlesztése: információs táblák kihelyezése, folyamatos útirány jelölések felfestése,
- interaktív tájékoztatás, ismertetés (pl. applikáció és weblap fejlesztés, különös tekintettel a sikeresen működtetett országos információs felületek tartalomfejlesztésére és a különböző felületeken szereplő túraajánlások közös felületen történő megjelenítésére) a turisták elérése és idevonzása érdekében, a túraélményt fokozó technikai fejlesztések: pihenők (környezetbe illeszkedő padokkal, asztalokkal), esőbeállók építése, kerékpáros technikai szerelőpontok, gyermekeknek szabadtéri játszóeszközök, opcionálisan mini kilátó telepítése, panorámaélményt javító bozótnyesés. A fejlesztés fő kedvezményezettje Szekszárd, Szálka, Grábóc és a tágabb térség kikapcsolódást kereső lakossága, különös tekintettel a Dél-Alföld dombvidéki kiránduló környezetre vágyó természetkedvelőire.

A műszaki ellenőr kiválasztása megtörtént, jelenleg a tervezői feladatok ellátására vonatkozó beszerzési eljárást készítjük elő.

2026. év kiadásai összesen:	50 000 ezer Ft
2026. év bevételei összesen:	50 000 ezer Ft

8.

A pályázat címe: Szociális városrehabilitáció Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00004

Helyszín: 7100 Szekszárd, Rákóczi u. 57.

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 50 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.07.30.

Projekt időszak kezdete: 2025.09.30.

A projekt fizikai befejezése: 2027.08.31.

Státusza:

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

A műszaki ellenőr és a tervező kiválasztása megtörtént, a tervek elkészülte után a kivitelező beszerzése következik. Tervek elkészítésének határideje: 2026. április 6.

2026. év kiadásai összesen: 25 115 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 25 115 ezer Ft

9.

A pályázat címe: Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00003

Helyszín: 7100 Szekszárd, Pollack utcai záportározó, Magura záportározó

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási igény összege: 205 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.09.05.

Projekt időszak kezdete: 2025.09.01.

A projekt fizikai befejezése: 2027.02.28.

Státusza:

A projekt keretében a pályázati felhíváshoz illeszkedően az alábbi tevékenységek valósulnak meg:

- Magura-patak és záportározó: eredeti vízelvezető-képesség és tározókapacitás helyreállítása; átemelő szivattyúk cseréje; okszerű vízszintszabályozással egybekötött vízvisszatartás megteremtése,

- sankolótér (iszapülepítő mező) kialakítása Magura-patak záportározójánál,
- Pollack M. utcai záportározók: eredeti tározókapacitás helyreállítása; új átemelő műtárgy létesítése, átemelő szivattyúk cseréje; okszerű vízszintszabályozással egybekötött vízviisszatartás megteremtése,
- mederbővítés a Búzavirág utcai csapadékvíz-elvezető ároknál,
- átemelő műtárgy bontása a Magura-patakon, Magura-patak mederrendezése,
- nyilvánosság biztosítása,
- szemléletformáló akció.

A Támogatási szerződés 2025. 09. 05-én hatályba lépett, a projekt megkezdődött. A koncepcióterv elkészült, jelenleg a teljes műszaki dokumentáció összeállítása van folyamatban, melynek teljesítési határideje: 2026. február 27.

2026. év kiadásai összesen: 9 929 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 8 357 ezer Ft

10.

A pályázat címe: Humánfejlesztési programok Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-3.2.1-23-SE1-2025-00001

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8, 7100 Szekszárd, Béri Balogh Ádám utca 5-7., 7100 Szekszárd, Vörösmarty utca 5.

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Konzorciumi partnerek: Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja
Tolna Vármegyei Balassa János Kórház

Támogatási igény összege: 354 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.09.01

Projekt időszak kezdete: 2025.08.01.

A projekt fizikai befejezése: 2028.12.29.

Státusza:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 2025. március 27-i ülésén a 92/2025. (III.27) határozatával döntött a TOP_PLUSZ-3.2.1-23 kódszámú, „Fenntartható humán fejlesztések” című felhívás keretében a „Humánfejlesztési programok Szekszárdon” című pályázat benyújtásáról, mely támogatási kérelem 2025. március 28-án benyújtásra került.

A konzorciumi tagok:

- konzorciumvezető: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata
- konzorciumi tag 1: Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja
- konzorciumi tag 2: Tolna Vármegyei Balassa János Kórház

A támogatói döntés 2025. július 3-án megérkezett. A támogatási szerződés 2025.09.01-én lépett hatályba. Jelenleg a projekt szakmai tartalmának véglegesítése zajlik a projektfejlesztés keretében.

2026. évi kiadásai összesen: 5 600 ezer Ft

2026. évi bevételei összesen: 5 600 ezer Ft

11. A pályázat címe: Közösségfejlesztési és rehabilitációs (KÖRE) programok Szekszárdon

Azonosító: TOP_PLUSZ-3.2.1-23-SE1-2025-00002

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8, Béla király tér 9., Vörösmarty utca 5.

Támogatást igénylő: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Konzorciumi partnerek: Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja
Szent Erzsébet Caritas Alapítvány

Támogatási szerződés dátuma: 2025.09.25.

Projekt időszak kezdete: 2025.09.01.

A projekt fizikai befejezése: 2028.02.29.

Státusza:

A projekt célja Szekszárd Patak utca-Nyár utca.-Borostyán utca által határolt szegregátumában élők társadalmi helyzetének és életkörülményeinek javítása szemléletformáló, oktatási és készségfejlesztési, egészségügyi programok, munkaerőpiaci beilleszkedést és közösségfejlesztést segítő programok, valamint folyamatos szociális munka megvalósításával. A fejlesztés további célja egy szegregátumban élő család integrált területre költözése során az új környezetbe való beilleszkedésük, családi és egyéni fejlesztésük elősegítése, valamint a stabilitás és önálló életvitel megerősítése családgondozó közreműködésével.

A projekt a Szekszárd MJV Önkormányzata, a Szent Erzsébet Caritas Alapítvány, valamint a Szekszárd MJV Humánszolgáltató Központja konzorciumában valósul meg.

Jelenleg, a projektfejlesztés keretében készül a Községi Beavatkozási Terv, és a projekt szakmai tartalmának véglegesítése zajlik.

2026. évi kiadásai összesen: **3 300 ezer Ft**

2026. évi bevételei összesen: **3 300 ezer Ft**

12. A pályázat címe: Energiamenedzsment rendszerek bevezetése Szekszárdon

Azonosító: DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00039

Helyszín: PM Hivatal és a konzorciumi tagok épületei

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 223 265 541 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.12.16.

Projekt időszak kezdete: 2025.09.01.

A projekt fizikai befejezése: 2027.02.28.

Státusza:

A projekt első szakasza lezárult, a pályázat összeállítása és benyújtása megtörtént, a Támogató Szerződés aláírásra került. A második, megvalósítási szakasz elkezdődött: a közbeszerzés előkészítését megalapozó egyeztetések megkezdődtek, a konzorciumi partnerekkel megtartottuk az indító megbeszélést, a szerződött vállalkozó elkezdte felmérni az eszköz,- és szoftver igényeket, valamint kidolgozni a közbeszerzések műszaki dokumentációját. Az idén szeretnénk eljutni a teljes eszközpark és a kapcsolódó szoftverek

beszerzéséig, letelepítéséig a bevont épületekben, a hardverek és szoftverek integrációjáig, a szemléletformáló tananyag kidolgozásáig és a próbaüzemszakasz megkezdéséig.

A projekt célja, hogy rendszereinket beavatkozásra alkalmassá tegyük és ezáltal energiamegtakarítást érjünk el.

2026. év kiadásai összesen: 150 000 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 143 000 ezer Ft

Hazai támogatással megvalósuló projektek

Projekt azonosító	Cím
GF/SZKF/725/7/2017.	Modern Városok Program - Új Interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon
AOFK_T/0311/2025	Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon
Versenyképes Járások Program 2025	Szüreti Napok - rendezvény támogatása
Versenyképes Járások Program 2025	„PLACC Játszó- és élménypark kialakítása”
Versenyképes Járások Program 2025	„Energiapark (játszótér) korszerűsítése”
Versenyképes Járások Program 2025	Babits Mihály Kulturális Központ energetikai fejlesztése
Versenyképes Járások Program 2026	Zöldfelületek karbantartásához kapcsolódó eszközbeszerzés
Versenyképes Járások Program 2026	Sötétvölgyi Gyermektábor felújítása

1.

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

Azonosító: GF/SZKF/725/7/2017., GF/SZKF/979/8/2018., GF/JSZF/810/6/2019., GF/JSZF/93/2/2022., GF/JSZF/408/3/2023., GF/JSZF/277/3/2024.

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 1 004 182 269

Támogatási szerződés dátuma: 2017. szeptember 29.

Projekt időszak kezdete: 2017. január 1.

A projekt fizikai befejezése: 2026. december 31.

Projekt státusza:

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

Az Illyés Gyula Könyvtár Tudásközpontba költözése 2024. szeptember 12-én, míg a Levéltár költözése 2024. november 11-én zárult le.

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

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bek. 7. pontjában foglalt feladatkörében eljárva 185/2024 (VI.27.) számú határozatával jóváhagyta a Magyar Nemzeti Levéltár és az Illyés Gyula Könyvtár között létrejövő használati megállapodás megkötését a Könyvtár kizárólagosan használt ingatlanrészeinek vonatkozásában a Tudásközpont épületében. A közös használatú területekre vonatkozó megállapodás 2025. május 6-án aláírásra került.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. III. negyedévében kezdeményezte a projekt fizikai befejezési határidejének hosszabbítását támogatói okirat módosítás keretében, mert a megmaradt támogatási forrás terhére további eszköz beszerzéseket kíván végrehajtani. A további eszközbeszerzések a Tudásközpont üzemeltetését, működését segítik, teszik azt még színvonalasabbá, hatékonyabbá.

2026. év kiadásai összesen: 142 000 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

2.

A pályázat címe: Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon

Azonosító: AOFK_T/0311/2025

Helyszín: Szekszárdi Tudásközpont melletti terület, HRSZ 4000/13

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 38 624 286 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.05.28

Projekt időszak kezdete: 2025.03.01

A projekt fizikai befejezése: 2026.03.31

Projekt státusza:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. február 13-án támogatási kérelmet nyújtott be az Országos Bringapark Program 2025 pályázati felhívására „Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon” címmel. A Projekt keretében egy 200 méter hosszú, 620 m²-es pumpapálya került volna kialakításra a Sportcsarnok előtti füves területen (hrsz 3799/10). A Támogatói okirat 2025. május 28-án lépett hatályba. 2025.08.28-i Közgyűlés döntött a helyszín módosításáról a Szekszárdi Tudásközpont melletti területre. A helyszínmódosítás következtében az indikátor értékek is változtak, így egy 249,6 méter hosszú és 667 m²-es pálya épülhet. A kiviteli tervek elkészültek, a kivitelezésre az Önkormányzat leszerződött a Northern Lines Kft-vel. A munkálatok a 2026. február 9-ei munkaterület átadással megkezdődnek. A projekt fizikai befejezésének határideje 2026. március 31. A projekt támogatási intenzitása 60%, így saját forrásra is szükség van.

2026. év kiadásai összesen: 27 590 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 0 ezer Ft

Önkormányzati hozzájárulás (önerő) összesen: 18 393 ezer Ft

3.

A pályázat címe: Szüreti Napok - rendezvény támogatása

Azonosító: Versenyképes Járások Program 2025

Helyszín: Szekszárd, rendezvény helyszínei

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 40 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.10.16

Projekt időszak kezdete: 2025.07.01

A projekt fizikai befejezése: 2027.07.01

Projekt státusza:

A projekt Szekszárd város legnagyobb, országosan ismert és elismert fesztiválját támogatja. A pályázat keretében a rendezvénnyel kapcsolatban felmerülő működési költségek, illetve eszközbeszerzések finanszírozhatók.

2026. év kiadásai összesen: **24 765 ezer Ft**

2026. év bevételei összesen: **0 ezer Ft**

4.

A pályázat címe: PLACC – Játszó- és élménypark kialakítása

Azonosító: Versenyképes Járások Program 2025

Helyszín: 7100 Szekszárd, Piac tér 1. F épület

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 40 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.10.27.

Projekt időszak kezdete: 2025.07.01

A projekt fizikai befejezése: 2027.06.30.

Projekt státusza:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a saját tulajdonában levő Placc - Ifjúsági Községi Tér épületében az ingatlan kihasználtsága érdekében az igények alapján Játszó- és élményparkot szeretne kialakítani. A játszóház pszichológusok, mozgásterapeuták, korai fejlesztő pedagógusok szakmai véleménye alapján került megtervezésre. A fejlesztő eszközök rendszere mozgásra inspirál, tudatosan kialakított, változatos környezet 1-12 éves korú gyermekek számára. A Játszó- és élménypark vonzó alternatívát kínál a passzív cselekvést jelentő elektronikus játékokkal szemben. Jelenleg a közbeszerzési dokumentáció összeállítása van folyamatban.

2026. év kiadásai összesen: **40 000 ezer Ft**

2026. év bevételei összesen: **0 ezer Ft**

5.

A pályázat címe: Energiapark (játszótér) korszerűsítése

Azonosító: Versenyképes Járások Program 2025

Helyszín: 7100 Szekszárd, Dienes Valéria utca, hrsz: 4485/5

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 82 367 035 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.10.27.

Projekt időszak kezdete: 2025.07.01

A projekt fizikai befejezése: 2027.06.30.

Projekt státusza:

Szekszárdon az Energiaparkban köztéri illemhely épület, játszótéri elemek (játszóvár, körforgó, mászóka, kötélpálya, csúszda) kerülnek telepítésre. A projekt keretében a (foci-, kosár-, KRESZ-) pálya területén burkolatfelújítás, továbbá a KRESZ pályán jelző- és útbaigazító táblák, információs oktató demó táblák kerülnek elhelyezésre, a focipályán kapu, kapukeret hálózattal kerül kihelyezésre. Jelenleg a közbeszerzési dokumentáció összeállítása van folyamatban.

2026. év kiadásai összesen: **82 367 ezer Ft**

2026. év bevételei összesen: **0 ezer Ft**

6.

A pályázat címe: Babits Mihály Kulturális Központ energetikai fejlesztése

Azonosító: Versenyképes Járások Program 2025

Helyszín: 7100 Szekszárd, Szent István tér 10. hrsz: 2708)

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 25 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: 2025.09.08

Projekt időszak kezdete: 2025.07.01

A projekt fizikai befejezése: 2027.07.01

Projekt státusza:

A projekt keretében Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában lévő Babits Mihály Kulturális Központ energetikai fejlesztése valósul meg az alábbiak szerint: a tetőre napelem kerül telepítésre, illetve világításkorszerűsítés valósul meg az épület egyes részein.

A támogatói okirat 2025.09.08-án lépett hatályba. Jelenleg a műszaki tartalom véglegesítése, a beszerzési eljárások előkészítése van folyamatban.

2026. év kiadásai összesen: **25 000 ezer Ft**

2026. év bevételei összesen: **0 ezer Ft**

7.

A pályázat címe: Zöldfelületek karbantartásához kapcsolódó eszközbeszerzés

Azonosító: Versenyképes Járások Program 2026

Helyszín: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8. hrsz: 1741/2

Támogatott: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 55 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: -

Projekt státusza:

Pozitív támogatói döntés 2026. január 28-án megszületett. A pályázat célja zöldfelület karbantartást végző járművek beszerzése.

2026. év kiadásai összesen: 55 000 ezer Ft

2026. év bevételei összesen: 55 000 ezer Ft

8.

A pályázat címe: Sötétvölgyi Gyermektábor felújítása

Azonosító: Versenyképes Járások Program 2026

Helyszín: Szekszárd külterület, 0805/3 hrsz.

Támogatott: Szekszárd MJV Önkormányzata

Támogatás összege: 195 000 000 Ft

Támogatási szerződés dátuma: -

A projekt státusza:

Pozitív támogatói döntés 2026. január 28-án megszületett. A fejlesztés keretében az 1980-as években épült, leamortizálódott Sötétvölgyi Gyermektábor felújítása, korszerűsítése történik meg. A közműveket felújítjuk (villamos hálózat, ivó- és szennyvízhálózat a táboron belül, internet), a központi mosdóépületet lebontjuk, annak betonalapjára konténeres vizesblokk kerül telepítésre raktárhelyiséggel. A tábor központi étkezőjét viszont nem bontjuk el, az felújítás keretében újul meg. A szálláshelyek faépületei az évtizedek alatt leamortizálódtak, így azok egy részét modern, saját fürdős konténer szálláshelyekkel váltjuk fel. A betonalapjuk marad, a faépítményt elbontjuk, arra telepítjük a szálláskonténereket. Emellett beszerünk még 50 db új, 900 x 200 cm méretű ágykeretet ráccsal, matraccal.

2026. év kiadásai összesen: 75 000 Ft

2026. év bevételei összesen: 195 000 Ft

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

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

Az önkormányzati intézményrendszer irányítás és finanszírozás szempontjából három csoportra oszlik:

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

Az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények költségvetése az SZMJV Önkormányzat költségvetésének 8. számú mellékletben szerepel. A társulás által működtetett intézmények helyzete más, az önkormányzat összesített táblájában finanszírozásuk „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” soron szerepel, de költségvetésük tervezése ugyanúgy részletesen történik, mint a közvetlen önkormányzati fenntartásban lévő intézményeké.

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

A 2026. évi dologi kiadások összegének meghatározásakor elsőként a szerződésekből eredő, rendszeresen felmerülő, illetve pontosan meghatározott kiadások lettek számításba véve. A nem rendszeres egyedi megrendelésen alapuló kiadások összegét a 2025. évi teljesítés adatok felülvizsgálata után meghatározott összeggel építettük be a tervezetbe. A bevételek megalapozottan, a vonatkozó jogszabályok és a megkötött szerződések szerint szerepelnek.

Az önkormányzati fenntartású intézmények költségvetése intézményenkénti bontásban

Illyés Gyula Könyvtár

Az Illyés Gyula Könyvtár 2026. évben már az újonnan megépült Tudásközpont épületében látja el a város, illetve a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszeren (továbbiakban: KSZR) keresztül a kistélepülések könyvtári szolgáltatásait. A KSZR létrejöttét a 39/2013 (V.31.) EMMI rendelet írta elő. A kulturális alapellátás keretében az 5000 fő alatti települések kötelező könyvtári ellátását vagy nyilvános könyvtár fenntartásával látja el, vagy egy megyei könyvtártól szolgáltatásként veszi azt igénybe. 2017. évtől 97, és idei évtől már 98 kistélepülés könyvtárellátása valósul meg az Illyés Gyula Könyvtár szolgáltatásával. A kistélepülési megállapodás alapján nyújtott szolgáltatások fedezetét a központi költségvetésről szóló törvény biztosítja.

Az intézmény 2026. évre tervezett költségvetésének kiadási és bevételi előirányzata **393 957 ezer forint**.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti elő- irányzat	2026. évi eredeti elő- irányzat	ebből: 2026. évi eredeti elő- irányzat KSZR	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/ 2025)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	29 095	34 509	5 235	5 414	118,6%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	328 401	359 448	78 907	31 047	109,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>217 438</i>	<i>215 707</i>	<i>78 907</i>	<i>-1 731</i>	<i>99,2%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>110 963</i>	<i>143 741</i>		<i>32 778</i>	<i>129,5%</i>
Költségvetési bevételek összesen:	357 496	393 957	84 142	36 461	110,2%

Az intézmény bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. A könyvtár tervezett költségvetési bevétele 34 509 ezer forint, amely az általános forgalmi adó visszatérítését (12 000 ezer forintot), az intézmény által nyújtott szolgáltatásokért fizetett ellenértéket (4 110 ezer forintot), a Europe Direct Iroda működésére kapott uniós támogatást (14 245 ezer forintot) és az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján a dolgozóknak nyújtott támogatás fedezetére biztosított működési célú támogatást (4 154 ezer forintot) tartalmazza. Az állami támogatás 215 707 ezer forint, amelyből az intézmény a KSZR feladatainak ellátására 78 907 ezer forintot, a működéshez 112 300 ezer forint finanszírozást kapott, amelyből 10%-ot dokumentumbeszerzésre kell fordítania. A dolgozóknak a 682/2021. (XII.6.) Korm. rendelet alapján előírt 2022. évi béremelkedését továbbra is 24 500 ezer forinttal finanszírozza az állam. Az önkormányzat kiegészítő hozzájárulása 143 741 ezer forint.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti elő- irányzat	2026. évi eredeti elő- irányzat	ebből: 2026. évi eredeti előirányzat KSZR	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/ 2025)
Személyi juttatások (K1)	188 898	215 449	8 180	26 551	114,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	27 611	31 733	822	4 122	114,9%
Dologi kiadások (K3)	99 574	107 826	47 477	8 252	108,3%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)					
Egyéb működési célú kiadások (K5)					
Beruházások (K6)	41 413	38 949	27 663	-2 464	94,1%
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)					
Költségvetési kiadások :	357 496	393 957	84 142	36 461	110,2%

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

- alapilletmények
- vezetői pótlékok
- 10 ezer forint/hó/fő+ járulék béren kívüli juttatás (cafetéria)
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költség-térítése (30 forint/km)
- bankszámla vezetési költségterítés, amely bruttó 1 504 forint/hó/fő
- 4 ezer forint/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozók számára adhat az intézményvezető
- iskolakezdési támogatás (bruttó 45 113 forint/gyermek)
- kiváló munkáért és kiváló kolléga jutalmak (120 ezer forint)

A **személyi juttatások** előirányzata 2025. évről 2026. évre 26 551 ezer forinttal nőtt, amelyet a kulturális ágazatot érintő béremelésről szóló 434/2025.(XII.23.) kormányrendelet alapján beépített 15%-os béremelés indokol. A személyi juttatásokat növeli továbbá az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján béren kívüli juttatásként nyújtott otthonteremtési támogatás is. A KSZR keretén belül 9 860 ezer forint személyi juttatás lett előirányozva, amelyből 3 480 ezer forintot a könyvtár dolgozói kapnak a munkaidőn túli feladataik ellátására, és 4 700 ezer forint pedig külső személyi juttatás.

A személyi juttatások változásával összefüggően a munkáltatót terhelő **járulékok** előirányzata is 14,9 %-kal nőtt.

A **dologi kiadások** előirányzata nyújt fedezetet a könyvtár feladatellátása során felmerülő szakmai anyagok, nyomtatványok, üzemeltetési anyagok beszerzésére, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, a karbantartási kötelezettségek teljesítésére, egyéb szolgáltatások kiadásaira, mint a telefon, az internet, a víz, a fűtés, az áram, a vásárolt közszolgáltatások, a kiküldetési költségek, bérleti díjak, az áfa és az egyéb üzemeltetési költségek összegére. A dologi kiadások a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, a 2025. évi teljesítési adatok, az esetleges áremelkedések és egy 4,5%-os inflációkövetés figyelembevételével lettek megtervezve. A dologi kiadások jelenleg a Tudásközpont épületfenntartási költségei mellett tartalmazzák még a Széchenyi utcai épület üzemeltetési kiadásait is, mint a közüzemi díjakat és a liftkarbantartást. A Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer a szakmai, illetve az üzemeltetési feladataira 47 477 ezer forintot tervez fordítani, amely az intézmény dologi kiadásainak 44%-át teszi ki.

Az intézmény **beruházásra** tervezett előirányzata 38 949 ezer forint, amelyből 11 230 ezer forintot - az állami támogatás 10%-át – dokumentum beszerzésre kell az intézménynek fordítania. A beruházás tartalmaz még 534 ezer forintot telefonkészülékek vásárlására, 635

ezer forintot pedig az esetlegesen meghibásodott, elromlott gépek berendezések cseréjére. A Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 27 663 forintot tervez beruházásként elkölteni, amely keretein belül a kistélepi könyvtárak részére bútorokat, informatikai eszközöket, könyveket és egyéb tárgyi eszközöket szeretne vásárolni.

A könyvtár engedélyezett létszámkerete 2026.01.01-én 32,75 fő, amelyből 3 könyvtárosi álláshely betöltetlen.

Wosinsky Mór Múzeum

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

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

- 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,
- kultúráközvetítő, közművelődési tevékenységével hozzájárul az egész életen át tartó tanulás folyamatához,
- közművelődési rendezvényeket és egyéb programokat rendez,
- együttműködik a nevelési-oktatási intézményekkel és múzeumpedagógiai programjaival segíti az iskolai és az iskolán kívüli nevelés céljainak elérését,
- elvégzi a kulturális javak múzeumpedagógiai célú feldolgozását, folyamatosan megújuló múzeumpedagógiai és múzeumandragógiai programkínálatot biztosít,
- az intézmény turisztikai vonz erejének felhasználásával, a látogatóknak nyújtandó szolgáltatásokkal helyi és országos szinten elősegíti a gazdaság élénkítését,
- múzeumboltot működtet.

Feladata a működési engedélyében meghatározott gyűjtőkörébe tartozó kulturális javak:

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

A várvármegyei hatókörű városi múzeum állami feladatai keretében:

- vagyonkezelője a tevékenység ellátásához szükséges állami vagyonnak,
- területileg illetékes múzeumként gyűjtőterületére kiterjedően

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

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026-2025)	Index (%) (2026/2025)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 450	3 485	1 035	0,0%
Működési bevételek (B4)	55 894	66 506	10 612	119,0%
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	58 344	69 991	11 647	120,0%
Maradvány igénybevétele (B813)	0	2 300	2 300	0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	388 205	408 825	20 620	105,3%
ebből: Állami támogatás	170 195	170 195	0	100,0%
ebből: Önkormányzati támogatás	218 010	238 630	20 620	109,5%
Költségvetési bevételek összesen:	446 549	481 116	34 567	107,7%

A Wosinsky Mór Múzeum működési célú támogatásai államháztartáson belülről eredeti előirányzata 3 485 ezer forint, mely tartalmazza az új béren kívüli juttatás, az otthonteremtési támogatás összegét. Az intézmény működési bevételeinek előirányzata 2026. évben 19,0%-kal nő. A működési bevételek növekedésének oka, hogy a 2025. évtől a belépőjegyek emelésre kerültek, a szekszárdi iskolák diákjai már nem ingyen, hanem egységesen 500 forintért látogathatják a kiállításokat, a látogató szám növekedett a vonzó programok és a múzeumpedagógiai foglalkozások miatt, valamint a bizományos bolti bevétel is évről évre emelkedik. A régészeti megfigyelésekből származó bevételek jelentősen csökkentek az elmúlt években, az idei évben sem várható nagyobb volumenű ásatás.

2026. évre a tervezett bizományosi bolti tevékenységből származó bevétel 3 020 ezer forinttal, a régészeti szakfelügyeleti és örökségvédelmi tevékenységből származó bevétel 39 000 ezer forinttal, a belépőjegyekből adódó bevétel 8 654 ezer forinttal a nyári gyermektáborokból és múzeumpedagógiai foglalkozásokból adódó bevétel 1 498 ezer forinttal, terem bérbeadásából származó bevétel 191 ezer forinttal, a kiszámlázott általános forgalmi adó 14 138 ezer forinttal került meghatározásra. A működési bevételek megtervezése a 2025. évi tapasztalatok és teljesítés, valamint a várható régészeti szerződések alapján történt.

A központi irányítószervi támogatás előirányzata 408 825 ezer forint, mely tartalmazza a Kulturális és Innovációs Minisztérium támogatását a vármegyei hatókörű múzeumok feladataira 138 500 ezer forinttal, a bértámogatást – a 2026. évi támogatás pontosításának hiányában a 2025. évi támogatás összegével számolva- 31 695 ezer forinttal, valamint az önkormányzati kiegészítést 238 630 ezer forinttal. A minisztérium által nyújtott működési támogatás 2022. évtől változatlan összegben érkezik az intézményhez, a bértámogatás összege a jogszabályban előírt bérfejlesztés miatt várhatóan év közben növekedni fog, ezáltal az önkormányzat hozzájárulása csökkenhet. Az önkormányzati kiegészítés előirányzata 9,5%-kal, azaz 20 620 ezer Ft-tal nő a működési bevételek és a kiadások előirányzatának különbözetéből adódóan.

A költségvetési bevételek főösszegének előirányzata összességében 7,7%-kal, vagyis 34 567 ezer forinttal nő.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026-ban

Megnevezés	adatok ezer forintban			
	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Személyi juttatások (K1)	258 767	295 084	36 317	114,0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	33 847	39 140	5 293	115,6%
Dologi kiadások (K3)	141 512	128 188	-13 324	90,6%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	245	245	0,0%
Beruházások (K6)	12 423	18 459	6 036	148,6%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	446 549	481 116	34 567	107,7%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzataiból a személyi juttatások előirányzata 61,33%, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 8,14%. 2025-ben 65,53%, 2026-ban 69,47% a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának aránya az intézmény költségvetési kiadási előirányzatához képest.

2026. évben a garantált bérminimum 2025. évhez képest 7%-emelkedése törvényben meghatározott kötelező mérték. Ezzel egyidejűleg a 434/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet a kulturális ágazatot érintő béremelésről az alábbiak szerint rendelkezik:

- 2026. január 1-jétől beépülő jelleggel béremelésben részesülnek.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti béremelés mértéke 2026. január 1. napjától 15%.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti béremelést a 2025. november 30-án fennálló alapbér, a bérpótlék és egyéb bérelemek együttes bruttó összegének, továbbá az illetmény – ideértve a fizetési osztály és a fizetési fokozat szerint megállapított illetményt, a munkáltató döntésén alapuló illetményrészt, az illetménykiegészítést, az illetménypótlékot és a rendszeres kereset-kiegészítést – bruttó összegének alapulvételével kell megállapítani.

A fenti rendelkezéseknek megfelelően a munkavállalók bére a 15%-os emelkedéssel került megtervezésre, differenciálásra nincs lehetőség.

A személyi juttatások jelenlétének növekedése a 2026. január 01.-vel a 7 %-kal növekvő kötelező garantált bérminimumra való kiegészítésből, valamint a 15 %-os béremelésből adódik, melynek bértömeg alapját a 2025. év november havi munkabérek képezik. A foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat tartalmazza a Wosinsky díj keretét – összesen bruttó 300 752 ezer forint 1 fő munkavállaló részére-, a dolgozók közlekedési költségtérítését, bankszámlavezetési költségtérítést (bruttó 1 504,- forint/fő), cafetériát (nettó 10 000,- forint/fő), szociális juttatás (bruttó 4 000,- forint/fő) keretét, iskolakezdési támogatás (bruttó 45 113,- forint/gyermek) összegét, az új béren kívüli juttatást az otthonteremtési támogatást (összesen nettó 2 723 E), valamint 1 fő doktori kinevezéséhez kötődő 50 ezer forint/hó (2026.02.01.-től várhatóan) illetménynövekedést is. A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata 6 fő teremőr, 1 fő lelet leltározó, 1 fő reklámfilm készítő, 22 fő előadó megbízási díját tartalmazza.

Az intézmény több csökkentett munkaképességű munkavállalót is alkalmaz, ezért nem kötelezett rehabilitációs hozzájárulás megfizetésére. 2026. január 11-ig 2 fő, majd 1 fő nyugdíjas munkavállaló munkabére után az intézményt szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség sem terheli.

A dologi kiadások előirányzatának megtervezésénél figyelembe vettük az árak emelkedését, továbbá az új szolgáltatási szerződésekből adódó díjakat.

Dologi kiadások előirányzata tekintetében 9,4 %-os, azaz 13 324 ezer forint növekedés tapasztalható, amely a legnagyobb mértékben a szakmai szolgáltatások, és egyéb szolgáltatások növekedése okozza.

A szakmai szolgáltatások között vannak a régészeti megfigyelésekkel kapcsolatos szolgáltatási díjak és azokhoz kapcsolódó egyéb költségek, a kiállítások, rendezvények előadói díjai, és a továbbképzési, épületkarbantartási költségek.

Az épületek karbantartására évről évre több terhet ró az intézmény és az önkormányzat költségvetésére. Az intézmény hosszú távú céljai között szerepel a főépület teljes felújítása és egy korszerű raktárcsarnok felépítése pályázat útján, ha erre lehetősége nyílik. Jelenleg a főépület tetőszerkezetének javítása sürgető az állandó beázások miatt.

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

Az intézmény saját szervezésű kiállításai között szerepel Göbölös Márta iparművész kiállítása, a Múzeum 130 kiállítás folytatása, Varga Zoltán Zolt szobrászművész „Az én tizenkettőm” című kiállítása, Benczúr Gyula festőművész kiállításának folytatása, Múzeum másképp című kiállítás Retkes Tamás fotográfiáival, Régi korok gyermekjátékai („Te vagy a játékom nekem”) kiállítás, a Hónap Műtárgya és a „Mindig nyíló virágok” című Zsolnay kiállítás. Az országos programokhoz csatlakozva évről-évre megrendezésre kerül a Múzeumok Éjszakája és a Múzeumok Őszi Fesztiválja. A kiállításokhoz és a rendezvényekhez kapcsolódóan a bér- és járulék előirányzata 22 fő előadónak a dologi kiadások között a szakmai szolgáltatások előirányzata 22 fő előadónak a megbízási díját tartalmazza.

2026. évben a beruházás előirányzata 18 459 ezer forint, amelyből az intézmény informatikai eszközeinek fejlesztésére nettó 3 380 ezer forintot, tárgyi eszközre nettó 15 079 ezer forintot fordíthat az intézmény. 2025. évben kezdte meg az informatikai gépparkjának felújítását, a második ütemben a 2026-os évben a tervek szerint 9 ügyfél terminál és 5 darab notebook kerül lecserélésre.

Az informatikai beruházás keretén belül még NAS adattárolót, GPS-t és szkennelt vásárolnának.

A tárgyi eszköz igény között szerepel műkincs, műtárgy, egyéb gépek, berendezések 3D modellek, beszerzése is.

A tárgyi eszközökre tervezett előirányzatból a régészeti alszámla terhére szerezhethők be a fotó eszközök 2 280 ezer forint, gázszámoló 25 ezer forint, fémkereső 700 ezer forint, a Baltavári raktárba szükséges eszközök 75 ezer forint, autó gumiabroncs 300 ezer forint, telefonok 120 ezer forint, porszívó 120 ezer forint, összesen nettó 3 620 ezer forintért.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2026. január 01.-én 44,13 fő. Az engedélyezett állományi létszámból 1 fő továbbra is a régészeti alszámla terhére, határozott időre foglalkoztatható. Az intézményben az év első napján 1 fő teljes munkaidős tartósan távollévő van, akinek a helyettesítésére 1 fő részmunkaidős munkavállalót alkalmaznak. Üres álláshely nincs.

Egészségügyi Gondnokság

g

Az Egészségügyi Gondnokság, mint költségvetési szerv gondoskodik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontja szerint az egészségügyi alapellátásról, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatásokról. Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdése alapján gondoskodik az egészségügyi alapellátás keretében a háziiorvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az iskola-egészségügyi ellátásról. A 47/2004. (V. 11.) ESzCsM rendelet az egészségügyi ellátás folyamatos működtetésének egyes szervezési kérdéseiről szerint a folyamatos egészségügyi ellátás biztosításának területi elvei 6. § (4) bekezdése alapján fogorvosi ügyeleti ellátás szervezését is ellátja.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	300 618	267 894	-32 724	89,1%
Működési bevételek (B4)	19 863	19 600	-263	98,7%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	320 481	287 494	-32 987	89,7%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	93 489	102 233	8 744	109,4%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	0	0	0	0,0%
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	93 489	102 233	8 744	109,4%
Költségvetési bevételek összesen:	413 970	389 727	-24 243	94,1%

Az Egészségügyi Gondnokság összes bevételi előirányzatának 73,77%-át a működési célú támogatások államháztartáson belülről és a működési bevételek előirányzata, míg a fennmaradó 26,23%-át az önkormányzati támogatás alkotja.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 10,9%-kal azaz, 32 724 ezer forinttal csökken. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által nyújtott finanszírozás tartalmaz bér és üzemeltetési támogatást, valamint a nyugdíjas foglalkoztatottak jövedelem kiegészítését is. A csökkenés több tényező együttes eredménye. A támogatáson belül a jövedelemkiegészítés nő a bértámogatás éves várható összege csökken, az iskolavédőnői fejkvóta minimálisan nő és a fogorvosi alapellátásért járó díjazás az ellátottak számának csökkenése miatt lecsökken. 2025. júniusától a VI. számú háziorvosi körzet fenntartása elkerült az intézménytől, valamint korábban a fenntartásában lévő III. és V. számú gyermekorvosi körzet megszüntetésre került, így ezek a körzetek után támogatást már nem kap az intézmény. Új elemként jelenik meg a dolgozók otthonteremtési támogatása 7 680 ezer forinttal.

Az intézmény dolgozói egészségügyi szolgálati jogviszony szerint vannak alkalmazva a 2020. évi C. törvény az egészségügyi szolgálati jogviszonyról alapján. Az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bér növelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételének részletes szabályait a 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet tartalmazza.

Az intézmény működési bevételeinek előirányzatai a 2025. évi teljesítés mértéke, valamint az életben lévő szerződések alapján irányoztuk elő. Az előirányzat 263 ezer forinttal, azaz 1,3%-kal csökken. Az intézmény saját bevételei között szerepel, a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház védőnői feladatellátása és az Országos Mentőszolgálat központi orvosi ügyelet feladatellátása során az épület használatából keletkezett többszámlázott költségek és a háziorvosok és a fogorvosok által nyújtott egészségügyi szolgáltatások ellenértéke.

Az önkormányzati támogatás előirányzata 9,4%-kal, 8 744 ezer forinttal nő.

Össességében az intézmény bevételeinek előirányzata 2025. évről 2026. évre 5,9%-kal, 24 243 ezer forinttal csökken.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026-2025)	Index (%) (2026/2025)
Személyi juttatások (K1)	283 785	284 335	550	100,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	28 491	31 974	3 483	112,2%
Dologi kiadások (K3)	98 519	68 338	-30 181	69,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	3 175	5 080	1 905	160,0%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	413 970	389 727	-24 243	94,1%

Az intézményi költségvetés kiadásainak előirányzatai közül legnagyobb arányban a személyi juttatások előirányzata van jelen. 2026. évben 81,16%-os arányú a személyi juttatások előirányzata a költségvetési kiadások előirányzatán belül. A személyi juttatások eredeti előirányzata 2025. évről 2026. évre 2%-kal, 550 ezer forinttal nő.

Az engedélyezett állományi létszám 2025. december 31.-én 18 fő volt, amely 2026. január 1.-én 1 fővel csökken az iker gondozói/ápolói álláshely megszűnésével, mivel a feladat ellátására megbízással külsős munkavállalót alkalmaznak.

A foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat tartalmazza az illetményeken kívül 3 fő szolgálati elismerését (10 134 ezer forint), a dolgozók közlekedési költségtérítését, bankszámlavezetési költségtérítést (bruttó 1 504,- forint/fő), cafetériát (nettó 10 000,- forint/fő), szociális juttatás (bruttó 4 000,- forint/fő) keretét, és az iskolakezdési támogatás (bruttó 45 113,- forint/gyermek) és az otthonteremtési támogatás (összesen:6 000 000,- forint) összegét is. A költségvetés tartalmazza a 2026. február 1.-én induló I. számú fogászati körzetben alkalmazott 1 fő fogorvos és 1 fő fogászati asszisztens bérét is. A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata tartalmazza a helyettesítésekre és az ikergondozói feladat ellátásra kifizetett megbízási díjakat.

A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata 12,2%-kal, 3 483 ezer forinttal több, mint a 2025. évi eredeti előirányzat. Az intézmény több nyugdíjas dolgozót is alkalmaz, így utánuk szociális hozzájárulási adó megfizetésére nem kötelezett. Az engedélyezett állományi létszám nem éri el a 25 főt, így rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettsége nem keletkezik az intézménynek.

Az intézmény engedélyezett állományi létszáma 2026. január 01.-én 17 fő.

2026. február 01.-től 19 főre fog emelkedni az új fogászati körzet dolgozóinak létszámával.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2026. január 1-én

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma	17 fő
Részmunkaidőben foglalkoztatottak száma	0 fő
Üres álláshelyeinek száma	0 fő
Tartós távollévő	0 fő

Létszám munkakörökre bontva:

Fogorvos:	1 fő + 1 fő (2026.02.01.-től)
Fogászati asszisztens:	1 fő + 1 fő (2026.02.01.-től)
Eü.-i gazdasági ügyintéző:	1 fő
Háziorvos:	1 fő
Ifjúsági Orvos:	2 fő
Ifjúsági védőnő:	6 fő
Ifjúsági védőnő- int. vez. helyettes:	1 fő
intézményvezető:	1 fő
<u>Körzeti ápoló:</u>	<u>3 fő</u>
Összesen:	17 fő + 2 fő (2026.02.01.-től)

Dologi kiadások tekintetében 30,6 %-os csökkenés látható. A csökkenő tendencia oka, hogy 2026. évben már két gyermekorvosi és egy felnőtt háziorvosi körzettel kevesebb tartozik az intézmény feladatellátási körébe. 2025. évben még a szakmai szolgáltatások során jelentkezett a III. és V. számú gyermek háziorvosi körzetek működésében részt vevő külsős háziorvosok díjazása, amelyek 2026. évben már nem terhelik az intézmény költségvetését.

A gyermekorvosi körzetek és a VI. számú háziorvosi körzet megszűnésével a HIP Kft informatikai szolgáltatása, a védőnők a Kréta rendszerre történt átállásával pedig a Kopífo informatikai szolgáltatása került lemondásra.

A fogorvosi ügyelet ellátásában közreműködő külsős fogorvosok díjazása számla alapján történik, ami szintén a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzat soron kerül megtervezésre a dologi kiadások között.

Az intézmény költségvetésébe betervezésre került a 2026. február 1.-től megnyíló I. számú fogászati körzet rendelőjének felújítási, anyag- és eszközbeszerzési költsége is.

A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük a várható áremelkedést, továbbá az új szolgáltatási szerződésekből adódó díjakat.

2026-ban az intézmény beruházás előirányzata 5 080 ezer forint, ebből az összegből továbbra is folytatni szeretnék az elavult informatikai eszközök cseréjét, és az orvosi alapellátáshoz és fogorvosi ellátáshoz szükséges eszközök pótlását, beszerzését.

Összességében az intézmény kiadásainak előirányzata 2025. évről 2026. évre 5,9%-kal, 24 243 ezer forinttal csökken.

Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Mini Bölcsőde

Az intézmény 2025/2026. nevelési évben 22 óvodai, 1 normál bölcsődei és 4 minibölcsődei csoporttal működik 7 telephelyen. Bajcsy-Zsilinszky utcai épületben jelenleg az óvodai feladatellátás szünetel, de a Kölcsey utcai épület nyáron kezdődő felújítása miatt a június hónapban az épület feladatellátás céljából újból megnyitásra kerül. Az intézményi kimutatások alapján jelenleg az ellátottak száma 495 fő, melyből 464 fő óvodás és 31 fő bölcsődés.

A Szekszárdi Óvoda és Bölcsőde 2026. évre engedélyezett létszáma összesen 91 fő. A táblázatból látható, hogy melyik munkakörben mennyi az alkalmazottak száma és hogy a 2024/2025. nevelési évhez viszonyítva 10 álláshellyel lett kevesebb az engedélyezett álláshelyek száma.

Álláshelyek megnevezése	2025. évi engedélyezett létszám	2026. évi engedélyezett létszám	Megszüntetett álláshelyek száma
Pedagógus (óvoda)	54	48	-6
Pedagógiai asszisztens PED besorolású	2	2	0
Pedagógiai asszisztens középfokú bes.	6	5	-1
Dajka	25	22	-3
Óvodatitkár	3	2	-1
ÓVODA ÖSSZESEN	90	79	-11
Pedagógus (bölcsőde)	3	3	0
Középfokú végzettségű kisgyermeknevelő	3	4	1
Bölcsődei dajka	5	5	0
BÖLCŐDE ÖSSZESEN	11	12	1
INTÉZMÉNY ÖSSZESEN	101	91	-10

Az intézmény 2026. évre tervezett költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzata 1 217 468 ezer forint.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	19 811	47 952	28 141	242,0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	1 113 286	1 169 516	56 230	105,1%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>868 485</i>	<i>917 681</i>	<i>49 196</i>	<i>105,7%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>244 801</i>	<i>251 835</i>	<i>7 034</i>	<i>102,9%</i>
Bevételek összesen:	1 133 097	1 217 468	84 371	107,4%

Az intézmény 2026. évi bevételi előirányzata a bázisévhez viszonyítva 84 371 ezer forinttal nőtt.

A költségvetési bevételek egyrészt az államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásokat, másrészt az intézmény saját működési bevételeit tartalmazzák.

A költségvetésben államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásként az otthontámogatás szerepel 25 814 ezer forint összeggel.

Az óvoda költségvetésében a saját működési bevétel minimális mértékben van jelen. Az összes bevételen belüli aránya mindössze 1,82%, összege 22 138 ezer forint. Ez a 2025. évi tervezett előirányzathoz viszonyítva 2 327 ezer forinttal növekedést jelent.

A saját bevétel növekedését a 2026. január 1-i óvodai és bölcsődei étkezési térítési díjak 10 %-os emelkedése okozza. A bölcsődei gondozási napi díj összege nem változott. A tervezett ellátási díjat 2025. évi teljesítési adatok alapján terveztük. Az intézménybe beíratott gyermekek közül az ingyenes étkeztetést igénybe vevők száma nem változott jelentősen az előző évi azonos időszakban mért adatokhoz viszonyítva. 2026. januári adatok alapján az ingyenesen étkezők aránya 76,4%. Ez azt jelenti, hogy 464 óvodásból 355 fő, a 31 fő bölcsődésből pedig 25 fő nem fizet étkezési, illetve gondozási díjat.

Az óvodában további saját bevételként jelentkezik melegítőkonyhák használata miatt a Szekszárdi Közétkeztetési Kft. részére kiszámlázott rezsi átalány, melynek ebédadagonként kiszámlázott összege a szolgáltatóval kötött szerződés szerint 30 forint, illetve a Szekszárdi Közétkeztetési Kft. részére továbbszámlázott ivóvíz- és szennyvízelvezetés díjából származó bevétel.

Az irányítószervi támogatás összköltségvetésen belüli aránya továbbra is magas 96,6 %, ami azt jelenti, hogy az intézmény szinte teljes egészében támogatásból finanszírozott.

Az állami támogatás az előző évi támogatáshoz viszonyítva 5,7 %-kal, 49 196 ezer forinttal nőtt, ezzel együtt az intézmény tervezett költségvetésének 75,4 %-ára nyújt fedezetet.

Az átszervezés miatt bekövetkezett változások, a pedagógus és nem pedagógus szakképzettséggel rendelkezők számának csökkenése, vagy a pedagógusok szakképzettségének, besorolási fokozatának megváltozása az állami támogatások lehívására is hatással van.

A 2026. évi felmérés alapján az állami támogatások fajlagos összegének növekedése, illetve a 2026. január 01-jével bevezetett kiegészítő bölcsődei pótlék és 15% kiegészítő bérpótlék miatti 101 627 ezer forint támogatási többletet mintegy 52 431 ezer forint összeggel csökkentette a dolgozók számának és azok összetételének változása.

Az önkormányzati kiegészítő támogatás összege 7 034 ezer forinttal több, mint a bázisévben.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Személyi juttatások (K1)	763 534	835 805	72 271	109,5%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	114 319	125 290	10 971	109,6%
Dologi kiadások (K3)	251 434	255 738	4 304	101,7%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0		0,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0			0,0%
Beruházások (K6)	3 810	635	-3 175	16,7%
Felújítások (K7)		0		0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		0		0,0%
Költségvetési kiadások :	1 133 097	1 217 468	84 371	107,4%

2025-ben az óvodák kiadásainak 67,4 %-át, 2026-ben a 68,7 %-át a személyi juttatások előirányzata jelenti. A bértömeg 72 271 ezer forinttal növekedett az előző évi előirányzathoz viszonyítva.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2026. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A Kormány 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján 2026. január 1-jétől a pedagógus besorolású óvodapedagógusok, kisgyermeknevelők, illetve pedagógiai asszisztensek számára intézményi szinten átlagosan 10%-os béremelést biztosít. A költségvetés az illetményeket az elvárt százalékkal emelten tartalmazza.
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 26/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a munkavállaló részére megállapított alpbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2026. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 322 800 forint, a garantált bérminimum havi összege 373 200 forint. Az alapilletmények 2026. évre e szerint kerültek tervezésre.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás hatása arányaiban nem jelentős.
- Megtervezésre került, minden olyan kötelezően adandó pótlék, melyet szintén a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, vagy annak valamely végrehajtási rendelete tesz kötelezővé. A Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2026. évben 20 000 forint. (70-75. §)

- A bölcsődei csoportban foglalkoztatott bölcsődei pedagógusok nem köznevelési foglalkoztatottak, azonban az illetményüket a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 96-98. §-a szerint kell megállapítani. Az ő illetményük szintén 10%-kal emelkedett.
- A bölcsődében foglalkoztatottak továbbra is a Kjt. hatálya alá tartoznak. Azonban a közalkalmazotti bértábla szerinti besorolási bér kiegészül a garantált bérminimumra történő kiegészítés illetmény elemmel.
- Bölcsődei pótlék illeti meg a kisgyermeknevelőt a Kjtvr. 15/B §. 6/b számú melléklete szerint, valamint a nem pedagógus besorolású kisgyermeknevelőt és a bölcsődei dajkát a 6. és a 6/a melléklet szerint.
- A középfokú végzettségű kisgyermeknevelők és bölcsődei dajkák számára a 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján 2026. január 01-től a kiegészítő bölcsődei és szociális ágazati pótlék, valamint a 15% -os kiegészítő bérpótlék került bevezetésre.
- 2021-től a Kjt- 75.§. alapján, helyettesítési díj illeti meg azt a kisgyermeknevelőt, aki a párja távolléte miatt egyedül látja el a feladatokat. A tervezet a megállapított törvényszerinti illetmények 0,5%-ában tartalmazza ennek forrását.
- Az intézmény költségvetése tartalmazza a munkavállalóknak tárgyévben járó, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § szerinti jubileumi jutalmat.
- Az intézményekben a „cafetéria” béren kívüli juttatások címén tervezett összege egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 Ft/hó, valamint ennek járulékai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.
- Az önkormányzat az intézmények költségvetésébe 4 000 Ft/alkalmazott szociális juttatást tervezett. Ezt az összeget az intézmény az év közben nehéz helyzetbe került alkalmazottak megsegítésére fordíthatja.
- Része a költségvetésnek a Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A tömegközlekedést igénybe vevők költségtérítése a vármegye bérlet 86 %-a. A saját gépjárművel munkába járók költségtérítése a lakóhelyétől a munkavégzés helyéig, km-ben mért távolságot figyelembe véve, km-ként 30 forint.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2026. évben 1 504 Ft/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre a fenntartó által minden évben az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek bruttó összege 45 113 Ft/gyerek.
- A béren kívüli juttatások közé betervezésre a közszolgálati dolgozók otthontámogatása.

A munkadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó a személyi juttatások növekedésével arányosan emelkedik, melynek összege 125 290 ezer forint.

A dologi kiadások a költségvetési főösszeg 21,1%-át teszik ki, az előirányzatának tervezésénél a 2025. évi teljesítés adatokat, a meglévő szerződések szerinti kiadásokat, valamint a szállítók inflációkövető áremelését vettük figyelembe.

Az intézmények az előző évben a működési feltételek biztosításához csak a minimálisan szükséges kiadási előirányzatot használta fel. A dologi kiadások előirányzata a bázisévhez viszonyítva összesen 1,7%-kal nőtt. A növekedés abszolút értéke 4 304 ezer forint.

A dologi kiadásokon belül a legnagyobb arányt a közüzemi díjakra és a vásárolt élelemzésre fordított kiadás jelenti. A közüzemi díjak tervezett előirányzata 8 823 ezer forinttal csökken, míg a vásárolt élelemzés a szolgáltatási díj 10%-os növekedése miatt, 11 496 ezer forinttal nő az előző évhez viszonyítva. A szakmai tevékenység támogatására a költségvetés idén is tartalmaz 640 000 Ft-ot mesekönyvek, szakmai könyvek, kiadványok beszerzésére, továbbá csoportonként, illetve szakmai műhelyenként 50 000 Ft-ot, összesen 1 650 000 Ft-ot szakmai eszközök beszerzésére.

Beruházási kiadásokra bruttó 635 ezer forint a tervezett összeg, mely lényegesen, 3 175 ezer forinttal kevesebb mint az előző évi előirányzat. Ezt az összeget az intézmény kisebb értékű tárgyi eszközök cseréjére, pótlására szeretné fordítani, nagyobb értékű bútorok, informatikai eszközök, udvari játékok beszerzésére ez az összeg nem nyújt fedezetet.

Városi Bölcsőde

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

Az intézmény 2026. évi költségvetésének főösszege 369 266 ezer forint. Az előző évi költségvetéshez viszonyítva 19,7%-os, 60 852 ezer forintos növekedés történt.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 807	20 225	14 418	348,3%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	302 607	349 041	46 434	115,3%
ebből: Állami támogatás	223 414	290 748	67 334	130,1%
ebből: Önkormányzati támogatás	79 193	58 293	-20 900	73,6%
Bevételek összesen:	308 414	369 266	60 852	119,7%

A költségvetési bevételek egyrészt az államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásokat, másrészt az intézmény saját működési bevételeit tartalmazzák.

A költségvetésben államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásként az otthontámogatás szerepel 12 800 ezer forint összeggel.

Az intézményben a saját bevételek nem képviselnek jelentős nagyságrendet (2%), és a 2025. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 1 618 ezer forinttal növekedtek. Ennek oka, hogy a gyermekek száma stagnál és az ingyenesen étkezők száma pedig növekszik.

Az állami támogatások fajlagos összegének növekedése, illetve a 2026. január 01-jével bevezetett kiegészítő bölcsődei pótlék és 15% kiegészítő bérpótlék miatt a 2026-os költségvetési évben jelentős növekedés történt az állami támogatások tekintetében. A 2025. évhez viszonyítva 67 334 ezer forinttal nőtt az igényelt támogatás. Az önkormányzati kiegészítő támogatás 26,4 %-kal, azaz 20 900 ezer forinttal csökkent.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Személyi juttatások (K1)	221 045	271 884	50 839	123,0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	31 040	39 505	8 465	127,3%
Dologi kiadások (K3)	53 789	55 337	1 548	102,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	2 540	2 540	0	100,0%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	308 414	369 266	60 852	119,7%

A költségvetési kiadások növekedése 19,7 %, azaz 60 852 ezer forint.

A Városi Bölcsőde 10 bölcsődei csoporttal működik. Az engedélyezett álláshelyek száma 31 fő. A munkavállalók besorolás szerinti összetétele nagyban hozzájárul az illetmények alakulásához. A személyi juttatások tervezett összegének teljes kiadáson belüli aránya 73,6 %, ami 271 884 ezer forint. Az ehhez szorosan kapcsolódó járulékok további 10,7 %-ot, 39 505 ezer forintot tesznek ki, tehát együttesen az összköltségvetés 84,3 %-át. Ez miatt a magas arány miatt is kiemelten fontos és nagy körültekintést igényel az egyes bérelemeknek a pontos, a hatályos jogszabályok a figyelembevételével történő megtervezése. A bölcsődei foglalkoztatottak illetményének meghatározásánál több jogszabályt együttesen kell alkalmazni, attól függően, hogy a dolgozó milyen munkakört tölt be.

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

Munkakör megnevezése	Fizetési osztály szerinti besorolások				Összesen (fő)
	PEDI	A	B	E	
Kisgyermeknevelő	10			14	24
Bölcsődei dajka			6		6
Mosónő (2 félállású)		1			1
Összesen:	10	1	6	14	31

A bölcsődei csoportban foglalkoztatott bölcsődei pedagógusok nem köznevelési foglalkoztatottak, azonban az illetményüket a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 96-98. §-a szerint kell megállapítani. Bölcsődei pedagógus munkakörbe 10 alkalmazott van besorolva. Illetményüket a Pedagógus I fokozatnak megfelelően 10 %-kal emeltük.

A bölcsődében foglalkoztatottak továbbra is a Kjt. hatálya alá tartoznak. Azonban a közalkalmazotti bértábla 2023. december 1-jével kvázi megszűnt, már az akkori minimálbér és garantált bérminimum emelésével funkcióját veszítette, mivel minden illetménytételt befednek a kötelező legkisebb munkabérek. Ezen besorolás hatálya alá 14 fő kisgyermeknevelő, 6 bölcsődei dajka és két félállású mosónő tartozik. Az ő besorolási bérük a 2026. január 1-jén előírt garantált bérminimumra emelkedett, melynek összege 373 200 forint.

A 427/2025. (XII.23.) Korm. rendelet foglaltak alapján 2026. január 1-től bevezetésre került a kiegészítő bölcsődei és szociális ágazati pótlék, valamint a 15% -os kiegészítő bérpótlék.

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

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

Az intézményekben a „cafeteria jellegű” béren kívüli juttatások tervezett összege egységesen minden intézményben egy főre számítva nettó 10 000 Ft/hó, valamint ennek járuléakai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.

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

Szintén megtervezésre került, Szekszárd, közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A törvényi előírásoknak megfelelően a helyközi járatokra megvásárolható vármegyebérlet 86 %-át tervezte költségtérítésre. Azok részére, akik nem tudják igénybe venni a tömegközlekedési eszközöket, a munkában töltött napokat, a munkavégzés helyétől, lakóhelyének km-ben mért távolságát figyelembe véve, km-ként 30 Ft költségtérítést tervezett.

A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2025. évben 1 504 Ft/hó.

Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre a fenntartó által minden évben az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek bruttó összege 45 113 Ft/gyerek.

A béren kívüli juttatások közé betervezésre a közszolgálati dolgozók otthontámogatása.

Az intézmény költségvetés tervezésekor elsősorban a meglévő szolgáltatási szerződésekből eredő kötelezettségvállalásokat, a 2025. évi eredeti előirányzatot, mint bázist és a 2025. évre várható teljesítés adatokat vettük figyelembe.

A dologi kiadások a költségvetési főösszeg 15%-át teszik ki, a tervezett előirányzata 53 789 ezer forint, ami 1 548 ezer forinttal több a bázisévhez viszonyítva. A tervezés a 2025. évi teljesítés adatok alapján történt, figyelembevéve a szállítók inflációkövető áremelését.

Az energia árak az előző év tervezési időszakában nagyon magasak voltak, azonban év közben a teljesítés nem érte el a tervezett szintet. A közüzemei díjak esetében így 2 227 ezer forint összeggel csökkent az előirányzat az előző évhez képest. A vásárolt élelmezés tervezett kiadása viszont a szolgáltató 10 % díjelemelése miatt 2 217 ezer forint összeggel emelkedett.

Az egyéb készletek és anyagbeszerzések előirányzata 207 ezer forinttal, a kommunikációs szolgáltatások előirányzata pedig 645 ezer forinttal emelkedett. Mindezek áfa vonzata növelte a dologi kiadásokat 701 ezer forinttal.

A szakmai tevékenység támogatására a költségvetés idén is tartalmaz 450 ezer forintot mesekönyvek, szakmai könyvek, kiadványok beszerzésére, továbbá csoportonként 50 ezer forintot, összesen 500 ezer forint összeget szakmai eszközök beszerzésére

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

Önkormányzati társulások által fenntartott intézmények költségvetése intézményi bontásban

Szociális Központ

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

A Társulásnak 12 település a tagja. 2026. évben 3 településen van tényleges feladat ellátás, Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben.

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

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

A szociális étkeztetés a nappali ellátás telephelyein vehető igénybe, illetve kérhető házhozzállítás is Szekszárd területén. Az étkezők száma a tervadatok alapján 2026-ben 258 fő, a feladat megvalósítását 2 fő alkalmazott végzi.

A házi segítségnyújtás szolgáltatás Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben is elérhető. Összesen 72 idős embernek nyújtanak segítséget az otthoni életvitelükben. Szekszárdon 45 ellátottra 12,5 fő alkalmazott, Ócsényben 14 fő ellátottra 2 fő alkalmazott és Szedresben 13 fő ellátottra szintén 2 fő alkalmazott jut. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szintén ezen a három településen érhető tetten. Összesen 136 készülék van üzembe helyezve, Szekszárdon 122, Ócsényben 9, Szedresben 5.

Fogyatékosok nappali ellátása Szekszárdon 1 telephelyen működik. Az ellátottak száma 20 fő, a feladatot 5 alkalmazottal látja el az intézmény.

Az intézmény 2026. évre tervezett költségvetésének főösszege 1 050 200 ezer forint, mely 81 622 ezer forinttal több, mint a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzata.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2025/2024)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	293 595	344 366	50 771	117,3%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	674 983	705 834	30 851	104,6%
ebből: Állami támogatás	512 759	543 650	30 891	106,0%
ebből: Önkormányzati támogatás	162 224	162 184	-40	100,0%
Bevételek összesen:	968 578	1 050 200	81 622	108,4%

Az intézmény működési bevételei a bázisévhez viszonyítva 50 771 ezer forinttal növekednek az ellátási díjak 2026. január 1-től történő emelése, illetve a közsférában dolgozók otthontámogatása miatt.

A Szociális Központ 2026. évi költségvetéséhez irányítószervi támogatásként 4,6 %-kal, azaz 30 851 ezer forinttal kell több finanszírozást biztosítani. Az állami támogatás összege 2026. évre 543 650 ezer forint, mely a költségvetési kiadások 51,8 %-ára nyújt fedezetet. Ez az arány az előző évben 52,9 % volt, ami 1,1 százalékpontos csökkenést jelent. Az állami támogatás a bázisévhez viszonyítva minimális 6 %-kal, 30 891 ezer forinttal növekszik. A növekedést a költségvetési törvényben meghatározott, egyes feladatokra jutó fajlagos összegek emelkedése, illetve a 2026. január 01-jével bevezetett kiegészítő szociális pótlék és 15 %-os kiegészítő bérpótlék okozza.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2025/2025)
Személyi juttatások (K1)	483 706	542 355	58 649	112,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	67 012	74 615	7 603	111,3%
Dologi kiadások (K3)	402 440	422 890	20 450	105,1%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	180	180	0	100,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
Beruházások (K6)	15 240	10 160	-5 080	66,7%
Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
Költségvetési kiadások :	968 578	1 050 200	81 622	108,4%

Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központjának 2026. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 1 050 200 ezer forint.

A Szociális Központ költségvetési kiadásainak előirányzata a 2025. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 8,4 %-kal növekedett, a növekedés abszolút értéke 81 622 ezer forint.

Az intézmény feladatainak megvalósításához engedélyezett alkalmazottainak száma 2026. január 1-én 80 fő, a betöltetlen üres álláshelyek száma 4.

2026-ben a bázisévhez viszonyítva a bértömeg 58 649 ezer forinttal nő. Az alkalmazottak a közalkalmazotti törvény hatálya tartoznak. A minimálbér és garantált bérminimum előző években történt emeléseinek következtében a közalkalmazotti bértábla gyakorlatilag megszűnt. Az alkalmazottak közül minimálbérré 6 fő munkavállaló, garantált bérminimumra 74 fő munkavállaló jogosult. A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése 30 285 ezer forinttal növeli a tervezett bértömeget.

Amíg más területeken dolgozók egyre magasabb díjazásban részesülnek, addig a hasonló területen, önkormányzati intézményben foglalkoztatott szociális területen dolgozók illetményének emelése a minimálbér és garantált bérminimum emelésére korlátozódik. A 2026. januárban kapott illetmény növekedés rövid időre orvosolja, de nem szünteti meg a képzett munkaerő más területre vándorlását. A Szociális Központban jelenleg 4 üres álláshely van és nehéz megfelelő, elhivatott alkalmazottakkal pótolni a kilépő szakembereket.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2026. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 26/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a munkavállaló részére megállapított alapszintű legkisebb összege (minimálbér) 2026. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 322 800 forint, a garantált bérminimum havi összege 373 200 forint. Az alapilletmények 2026. évre e szerint kerültek tervezésre.

- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás miatti illetmény növekedés elvész bérminimumok miatt.
- Megtervezésre került, minden olyan kötelezően adandó pótlék, melyet szintén a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, vagy annak valamely végrehajtási rendelete tesz kötelezővé. A Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2026. évben is 20 000 forint.
- A 427/2025. (XII.23.) Korm. rendeletben foglaltak alapján 2026. január 1-től bevezetésre került a kiegészítő szociális pótlék, valamint a 15% -os kiegészítő bérpótlék.
- A 257/2000. (XII.26) Kormány rendelet 5. számú mellékletében szereplő szociális ágazati összevont pótlék összegét, a 663/2021. (XII.21) Kormány rendelet 1. melléklete váltotta fel. A 2026. évre a pótléktáblában nem történt változás. Az ebben foglaltaknak megfelelően történt az ágazati pótlékok tervezése.
- A munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítés összeg 2026. évben 40 000 Ft/fő.
- Az intézmény költségvetése tartalmazza a munkavállalóknak tárgyévben járó, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § szerinti jubileumi jutalmakat.
- Az intézményben a „cafetéria” béren kívüli juttatások jogcímen tervezett juttatás egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 forint/hó, valamint ennek járulékai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.
- Az önkormányzat az intézmény költségvetésébe 4 000 forint/alkalmazott szociális juttatást tervezett. Ezt az összeget az intézmény az év közben nehéz helyzetbe került alkalmazottak megsegítésére fordíthatja.
- Szintén megtervezésre került, Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A tömegközlekedést igénybe vevők költségtérítése a vármegye bérlet 86 %-a. A saját gépjárművel munkába járók költségtérítése a lakóhelyétől a munkavégzés helyéig, km-ben mért távolságot figyelembe véve, km-ként 30 forint.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2026. évben 1 504 forint/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek nettó összege 30 000 forint/gyerek, bruttó összege 45 113 forint/gyerek.
- A tervezet tartalmazza továbbá a folytonos munkarendben foglalkoztatottak részére műszakpótlékra, helyettesítésre, túlmunkára és a jelzőrendszere házi segítségnyújtás feladat ellátásához szükséges készenlétre fizetett bért, mely a tervezett törvény szerinti illetmények 2%-ában lett meghatározva.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, továbbra is 13%. A bértömeg növekedésével arányosan a járulékok tervezett összege is emelkedik 7 603 ezer forinttal.

A dologi kiadások tervezett összege 422 890 ezer forint, ami 20 450 ezer forinttal több, mint a 2025. évi eredeti előirányzat. Az idei évben a dologi kiadások összköltségvetésen belüli aránya 40,3 %, mely 18,45 százalékponttal alul marad a személyi juttatások és munkaadói járulékok költségvetésen belüli arányától.

A tervezés a 2025. évi teljesítés adatok alapján történt, figyelembe véve a szállítók inflációkövető áremelését.

A folyamatos áremelkedések miatt az idők ápolásához szükséges gyógyszerek, segédeszközök, szakmai anyagok beszerzése, illetve az egyéb üzemeltetési anyagbeszerzések (higiéniai anyagok, tisztítószer, irodaszerek) vonatkozásában a kiadásokra fordítható előirányzatot 1 304 ezer forinttal megemeltük az előző évhez viszonyítva

A kommunikációs szolgáltatásokra tervezett összeg 3 552 000 Ft összeggel növekedett az előző évekhez képest.

A dologi kiadásokon belül a legnagyobb arányt a közüzemi díjakra és a vásárolt élelemzésre fordított kiadás jelenti. A közüzemi díjak tervezése előző évben túltervezett volt, ezért csökken a tárgyévi előirányzata 11 717 ezer forinttal, míg a vásárolt élelemzés a szolgáltatási díj 10%-os növekedése miatt, 18 395 ezer forinttal nő az előző évhez viszonyítva.

A bérleti díjak soron szereplő összeg tartalmazza a fogyatékos személyek nappali intézménye Babits M. utcai épületének felújítása miatt felmerülő bérleti díjakat is.

A karbantartási kiadások soron az elmúlt évi eredeti előirányzathoz képest 1 665 ezer forinttal több kiadással terveztünk, mivel az épületek, valamint az intézmény által használt gépjárművek, egyéb tárgyi eszközök (ipari mosógépek, liftek, riasztó berendezések, klímák) állapota folyamatosan romlik, ezért rendszeres karbantartást igényelnek.

A Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások esetén 6 712 ezer forint összeggel terveztünk, mely közel 50%-os emelkedést jelent a 2025. évi eredeti előirányzathoz képest. Az emelkedést a dolgozók kötelező szakmai továbbképzései, valamint a szakápolási tevékenység ellátására kötendő szerződés indokolja.

Az egyéb szolgáltatások teljesítésére 1 709 ezer forinttal többet terveztünk a bázisévhez viszonyítva az intézményi takarítás szolgáltatás áremelkedése miatt. előirányzatot.

Az ellátottaknak az intézmény érdekében végzett tevékenységének értékeléseként 3 fő részére havi 5 ezer forint/fő juttatást tervezünk, mely éves szinten 180 ezer forint.

A beruházásra tervezett előirányzat 10 160 ezer forint a 2025. évi 15 240 ezer forinttal szemben. Ez a keret elegendő arra, hogy a meghibásodott kisebb értékű tárgyi eszközök (vasalók, hőszigetelők, ventilátorok, hűtőgépek, irodaszékek, stb.) vagy a tönkrement bútorok (étkezőasztalok), illetve az elavult számítástechnikai eszközök lecserélésre kerüljenek. Az összeg kisebb felújításokra vagy esetleg 1-2 klíma beszerzésére, beépítésére is fedezetet biztosít. A beruházásra tervezett összeg továbbá tartalmazza a Mérey utcai és Kadarka utcai épületekben lévő elavult gázkazánok cseréjét is.

Szekszárd és Környéke Szociális és Alapszolgáltatási Társulás 2026. évi költségvetési főösszege 1 050 550 ezer forint. Az intézményfinanszírozás tervezett összege 705 834 ezer forint.

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

Humánszolgáltató Központ

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

A Társulás 2026. évre tervezett költségvetésének összesített kiadási és bevételi előirányzata 627 350 ezer forint, amelyből intézményének, a Humánszolgáltató Központnak a bevételi és kiadási előirányzata 627 000 ezer forint.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2025-2026-ban

adatok ezer forintban				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 100	21 391	20 291	1944,6%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	527 589	605 609	78 020	114,8%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>367 712</i>	<i>446 827</i>	<i>79 115</i>	<i>121,5%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>159 877</i>	<i>158 782</i>	<i>-1 095</i>	<i>99,3%</i>
Maradvány igénybevétele (B813)				
Költségvetési bevételek összesen:	528 689	627 000	98 311	118,6%

A Humánszolgáltató Központ bevételei a költségvetési bevételekből, illetve a központi irányítószervi támogatásból tevődnek össze. A költségvetési bevételeken belül 2026. évre a térítési díjbevételekből várhatóan 1.000 ezer forint fog befolyjni, működési célú támogatásként az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján 19.200 ezer forintot, a Nemzeti Fejlesztési Központtal megkötött TOP_PLUSZ-3.2.1-23-SE1-2025-00002 projektazonosítójú támogatási szerződés alapján pedig 1.191 ezer forintot fog az intézmény megkapni. A központi irányítószervi támogatás 14,8%-kal, 78 020 ezer forinttal nő

a tavalyi évhez képest. Az állam 2026. évben 21,5%-kal több finanszírozást nyújt az intézménynek, mint 2025. évben, így az önkormányzatnak 0,7%-kal kevesebb támogatást kell biztosítania működéshez.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2025-2026. évben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2026- 2025)	Index (%) (2026/2025)
Személyi juttatások (K1)	410 737	483 059	72 322	117,6%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	60 379	70 235	9 856	116,3%
Dologi kiadások (K3)	51 873	67 906	16 033	130,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	5 700	5 800	100	101,8%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	528 689	627 000	98 311	118,6%

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

- alapilletmények
- jogszabály szerint kötelezően adandó pótlékok
- egyéb pótlék (kapcsolattartási feladatok ellátására) – 20 ezer forint/fő/hó
- munkáltatói döntésen alapuló illetmény (40 ezer forint/álláshely, havi 2 620 ezer forint)
- jubileumi jutalom (2026. évben 2 874 ezer forint)
- 10 ezer forint/hó/fő + járulék béren kívüli juttatás (cafetéria)
- ruházati költségtérítés (bruttó 40 ezer forint/fő + szociális hozzájárulási adó)
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése (30 forint/km)
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely bruttó 1 504 forint/hó/fő
- 4 ezer forint/álláshely szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozó számára adhat az intézményvezető
- iskolakezdési támogatás (bruttó 45 113 forint/gyermek)
- megbízási díjak (a téli időszakban megnövekedett utcai szociális munka ellátására 100 ezer forint/hó/fő)

A **személyi juttatások** 2025. évről 2026. évre 17,6%-kal nőttek, amelyet a soros előre lépések miatti bérváltozások, a garantált bérminimum 373 200 forint/hó/fő-re történő emelkedése,

illetve a kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendelet módosításáról szóló 427/2025. (XII.23.) rendelet, illetve a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000 (XII.26.) kormányrendelet módosítása értelmében bevezetett kiegészítő szociális pótlék indokolja. A személyi juttatásokat növeli még az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján béren kívüli juttatásként nyújtott otthonteremtési támogatás.

A személyi juttatások változásával összefüggően a munkáltatót terhelő **járulékok** előírányzata is 16,3 %-kal nőtt.

A **dologi kiadások** előírányzata nyújt fedezetet az intézmény feladatellátása során felmerülő szakmai anyagok, nyomtatványok, üzemeltetési anyagok beszerzésére, a karbantartási kötelezettségek teljesítésére, egyéb szolgáltatások kiadásaira, mint az étkezés, a telefon, az internet, a víz, a fűtés, az áram, a vásárolt közszolgáltatások, a kiküldetési költségek, bérleti díjak, az áfa és az egyéb üzemeltetési költségek összegére. A dologi kiadások a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, a 2025. évi teljesítési adatok, az esetleges áremelkedések és egy 4,5%-os inflációkövetés figyelembevételével lettek megtervezve.

A **beruházások** eredeti előírányzata 5 800 ezer forint, amelyből a Humánszolgáltató Központ a Családok Átmeneti Otthonában a nyári melegek miatti feltétlen szükséges klímák kiépítésére, a Családok Átmeneti Otthonában és a Hajléktalan Szállón elavult, régi tárgyi eszközeinek cseréjére, illetve az intézményben 15 darab új asztali számítógép vásárlására szeretné fordítani.

Az intézmény **engedélyezett állományi létszáma** 65,5 fő.

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma:	57 fő
Részmunkaidőben foglalkoztatottak száma:	1 fő (20 órában)
Üres álláshelyek száma:	8 fő (ebből 3 álláshely, feladat vállalkozói szerződés által van ellátva)

2026.01.12-én a Tolna Vármegyei Kormányhivatal a lefolytatott hatósági ellenőrzése során felhívta az intézményvezető figyelmét, hogy a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti és gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet 1. számú melléklete szerint 1000 fő köznevelési, szakképző intézményben nyilvántartott gyermekekre vetítve 1 fő óvodai és iskola szociális segítő alkalmazása szükséges. A Szekszárdi Járásban köznevelési, szakképző intézményben nyilvántartott gyermekek száma: 9826 fő, ezért 10 fő óvodai és iskolai szociális segítő alkalmazása szükséges. A Humánszolgáltató Központban 9,5 fő óvodai és

iskolai szociális segítő álláshely van, ezért a feltárt hiányosság megszüntetése érdekében 0,5 fő álláshely emelésére van szükséges.

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2026. évi költségvetési főösszege 605 959 ezer forint. Az intézményfinanszírozás tervezett összege 605 609 ezer forint.

A társulás működéséhez szükséges banki szolgáltatások igénybevételére Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 350 ezer forintot biztosít a dologi kiadások között.

Polgármesteri Hivatal

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

Bevételek

Működési bevételek között az igazgatásslétszám díjak, közvetített szolgáltatások szerepelnek 3 783 ezer Ft-ban.

Az önkormányzat által nyújtott központi irányítószervi támogatás összege 1 884 524 ezer Ft, mely összegből önkormányzati közös hivatal működésének állami támogatása 857 406 ezer Ft.

Kiadások

A személyi juttatások előirányzata 1 458 615 ezer Ft, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 185 387 ezer Ft.

A személyi juttatásokon belül a köztisztviselők munkabére 1 280 932 ezer Ft, közalkalmazottak bére 29 953 ezer Ft, a MT alapján foglalkoztatottak bére 127 195 ezer Ft

A személyi juttatások előirányzatának emelkedését a következő tényezők indokolnak:

- A 2026. évben esedékes, kötelező átsorolásokból adódó illetményemelés,
- Szekszárd MJV lakosságszáma 2025. január 1. nappal lecsökkent 30 000 fő alá. Ezen okból kifolyólag az önkormányzati hivatal működési támogatása címen járó állami támogatáson belül kötelező a köztisztviselők bérének minimum 15 % mértékű emelése. A rendelet tervezet a polgármesteri hivatal valamennyi munkavállalóinak ilyen mértékű béremelésével számol.
- A személyi juttatások között kerül megtervezésre jogszabályi előírások alapján a jubileumi jutalom, a cafetéria juttatás, a közlekedési költségtérítés, a közterület felügyelők formaruhája, anyakönyvvezetők ruházati költségtérítése, képzési támogatás,

élelátást biztosító szemüveg támogatása, szociális támogatások, valamint a bankszámlavezetés költségtérítése, melyet az 15/2020. (VIII. 18.) jegyzői utasítás tartalmaz.

- Megbízási szerződéses jogviszonyban foglalkoztatott a környezettanulmányok elkészítéséért felelős személy, a játszótéri gondnok, a belső ellenőr, a grafikai feladok ellátásával foglalkozó személy, valamint egyéb igazgatási feladatokat ellátó munkatárs.

A dologi kiadások előirányzata 193 986 ezer Ft, mely magában foglalja a Polgármesteri Hivatal közvetlen üzemeltetési kiadásait, a hivatal számítástechnikai hálózatának, berendezéseinek és az alkalmazott rendszerek működési feltételeinek biztosítását, valamint a szükséges karbantartások és szoftver követési feladatok finanszírozását, az e-ügyintézési rendszer fenntartási és követési feladatainak ellátását, a kötelező továbbképzések, kiküldetések, tagdíjak, hatósági díjak finanszírozását.

A beruházások előirányzata 50 319 ezer Ft, melynek nagyrészt informatikai fejlesztésekre javaslunk beütemezni az alábbiak szerint:

- Az elmúlt években megkezdtek a hivatal informatikai rendszerének korszerűsítését. A 2024. évben a hivatali munka ellátása a szerver meghibásodása miatt egy időre ellehetetlenült. A meghibásodott szerver kiváltása elengedhetetlenné vált, ennek megoldásával számolnunk kellett, a tavaly beüzemelésre került új szerver mellé a további információ és adatbiztonság biztosítása miatt másik épületben másodlagos szerver beállítását tervezzük.
- Egyes eszközeink cseréje részben a rohamosan fejlődő digitális technika, részben a természetes elhasználódás miatt elengedhetetlen, évente a teljes munkaállomás darabszámának 20%-os mértékű cseréjét tartjuk feltétlenül szükségesnek.

A tervezett beruházások megvalósításával a zavartalan, és biztonságos működés biztosítható.

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

A polgármesteri hivatal létszámát, az évek óta betöltetlen státuszokra tekintettel az idei évben 7 fő státusszal csökkentettük, így a tervezett létszám 163 fő.

IV. KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL

Az önkormányzatok költségvetésének előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni az úgynevezett közvetett támogatásokat. Ide tartoznak különösen az adóelengedésből, adókedvezményből, a különböző – jellemzően civil és sport szervezeteknek nyújtott - kedvezményes, illetve térítésmentes infrastrukturális, természetbeni támogatásból, vagy például a szekszárdi gyermekeknek a Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. által kezelt gyermektáborokban való részvételhez nyújtott önkormányzati

hozzájárulásból adódó támogatások. A közvetett támogatások kiadása összesen 142 689 ezer Ft.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2026. évi összegéről szóló kimutatás a rendelet-tervezet *21. mellékletben* szerepel.

V. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK ELŐIRÁNYZATAI

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

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

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

Hitelállomány alakulása, likviditás

A biztonságos és folyamatos likviditás céljából 2026. évre vonatkozóan is megújításra került az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés, melynek keretösszege január 02-szeptember 21 között 1 000 millió Ft, szeptember 22- december 31. között 280 millió Ft.

2019. második félévében megkezdtek a finanszírozó OTP Banknál az MFB önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Program keretében felvett 600 millió Ft-os hitel törlesztését. Ennek 2026. évben a törlesztésére 38 714 ezer Ft-ot, kamatkiadásaira 30 000 ezer Ft-ot tartalmaz a tervezet. A tőketartozás nyitó állománya 348 359 ezer Ft, várható záró állománya 309 645 ezer Ft.

A fejlesztésekhez a rendelettervezet újabb hitelfelvétellel nem számol.

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

VI. TÁJÉKOZTATÓ A KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MEGÁLLAPÍTÁSÁIG FOLYTATOTT ÁTMENETI GAZDÁLKODÁSRÓL

A közgyűlés a 2026. évi átmeneti gazdálkodásról szóló **20/2025. (XI. 28.) önkormányzati rendelethez** felhatalmazta az alpolgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének elfogadásáig az önkormányzat és költségvetési szerveit megillető bevételek folyamatos beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások időarányos teljesítésére az alábbi kivételekkel:

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

a) a működéssel, üzemeltetéssel összefüggő szerződésekre 2026. évre vonatkozóan a közbeszerzés feltételeként előzetes kötelezettségvállalás,

b) az Európai uniós és hazai támogatással megvalósítandó projektek előkészítésével, előfinanszírozásával kapcsolatosan, továbbá a finanszírozott beruházások esetén, a már megkötött támogatási szerződések által előírt ütemezés szerinti feladatokra kötelezettségvállalás, különös tekintettel:

ba) TOP_PLUSZ (Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz),

bb) KEHOP_PLUSZ (Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program Plusz),

bc) DIMOP_PLUSZ (Digitális Megújulás Operatív Program Plusz),

bd) Közvetlen uniós programok,

be) Versenyképes járások program,

bf) Aktív Magyarország program,

bg) Modern Városok Program,

bh) Jövőnk Energiája Térségfejlesztési Alapítvány pályázatai,

bi) „Tisztítsuk meg az országot” program,

bj) Vis maior igények,

bk) Egyéb (Kisfaludy pályázat, OFA pályázat, Magyar Zarándokút Önkormányzati Társulás stb.).

c) a fenntartási időszak alatt pályázatokkal összefüggésben felmerülő kiadások kötelezettségvállalásaira,

d) a 2025. évben megkezdett és 2026. évre áthúzódó, valamint a 2026-ban kezdődő közfoglalkoztatási program működési költségvetést terhelő kiadásaira történő kötelezettségvállalás,

e) az időjárástól függően a síkosságmentesítésre kötelezettségvállalás,

f) a 2025. évre engedélyezett létszámkereten belül a feladatellátás biztosítása érdekében történő kötelezettségvállalás a megüresedett munkakörök betöltésére,

g) Mészöly Miklós díj és emlékplakett adományozása kiadásainak kötelezettségvállalása,

h) a MÁV Személyszállítási ZRt.-vel a helyi közösségi közlekedés kapcsán felmerülő veszteségmegtérítés 2025. évi IV. negyedéves előlegfizetés kiadási kötelezettségvállalása,

i) az Építési és Közlekedési Minisztériummal a helyi személyszállítási közszolgáltatások részben regionális vagy elővárosi személyszállítási szolgáltatásokkal történő ellátásáról szóló szerződésben foglaltak szerinti teljesítésre,

j) a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. hitelének önkormányzati kezességvállalásából eredő, 2025. IV. és 2026. I. negyedéves tőke- és kamattörlesztés kiadásaira történő kötelezettségvállalás,

k) MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Program megvalósításából eredő 2025. IV. negyedéves kamattartozás kiadás kötelezettségvállalása,

l) a lízingszerződésekből eredő havi tőke- és kamattörlesztés kiadások kötelezettségvállalása,

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

n) a 2025. évi béren kívüli juttatások és járuléakai kiadásainak kötelezettségvállalása.

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

A Közgűlés felhatalmazta a polgármestert, hogy az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének elfogadásáig, az önkormányzat minősített többséget biztosító befolyásával működő nonprofit gazdasági társaságai részére - szükség szerint - működési célú támogatást folyósítson havi részletekben. A havi támogatási részlet összege nem lehet magasabb, mint az adott gazdasági társaság számára a 2025. évi költségvetési rendeletben megállapított éves működési célú támogatás eredeti kiadási előirányzatának egytizenketted része.

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

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 140. § (1) bekezdés g) pontja alapján a Közgűlés felhatalmazza a jegyzőt, hogy e rendelet hatálya alatt az önkormányzat irányítása, valamint az önkormányzati társulások alá tartozó költségvetési szervek részére - szükség szerint - gondoskodjon a költségvetési szervek pénzellátásáról. A havi pénzellátás összege nem lehet magasabb, mint az adott költségvetési szerv számára a 2025. évi költségvetési rendeletben megállapított önkormányzati támogatás eredeti kiadási előirányzatának egytizenketted része.

A költségvetési szervek pénzellátása zavartalanul végrehajtásra került.

Az önkormányzat 2026. évben a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából a pénzügyi szükségletekhez igazodva, legfeljebb 1.000.000 ezer Ft folyószámla-hitelt vehet igénybe.

Az átmeneti gazdálkodás időszakában beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a 2026. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet tervezetbe beépítettük.

VII. KÖLTSÉGVETÉS TÁRGYALÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ ELJÁRÁSI KÉRDÉSEK

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

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

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indoklással együtt - bemutatni:

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

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendelet-tervezetet a jegyző és az általa vezetett hivatal vezetői egyeztettek az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőivel, és a közfeladattal megbízott gazdasági társaságok vezetőivel. Az egyeztető tárgyalásokról, azok eredményéről jegyzőkönyvek készültek.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdés a) pontja alapján az önkormányzat döntése előtt az érintett megfelelő szintű szakszervezetekkel véleményeztetni a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéről szolgáló költségvetés tervezetét. Ennek megfelelően a Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács részére az előterjesztés a költségvetés 1. fordulós tárgyalását követően megküldésre és összehívásra kerül.

A kamarák részére a tervezetet szintén véleményezésre megküldésre kerül.

A Közgyűlés bizottságai közül jelen előterjesztést a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság a Közgyűlés hetében tárgyalja, míg a szakbizottságok az 1. fordulós tárgyalást követően szintén tárgyalják.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló első fordulós tervezetet szíveskedjék megtárgyalni.

Szekszárd, 2026. február 6.

**Berlinger Attila József
polgármester**

Tájékoztató a mellékletek tartalmáról:

1. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési mérlege	2026. évi összevont
2. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	2026. évi működési és felhalmozási bevételei és kiadásai
3. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményei	2026. évi összevont költségvetési mérlege
4. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, és intézményei	összevont bevételei, kiadásai
5. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	bevételei, kiadásai
6. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	bevételei, kiadásai
7. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat jegyzőjének 15/2020. (VIII. 18.) Szekszárd megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Köszolgálati szabályzatáról szóló utasítása alapján meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret	
8. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények	bevételei, kiadásai
9. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	2026. évi állami támogatásai
10. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	által folyósított ellátások
11. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	Városüzemeltetési feladatainak kiadásai
12. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	nevében tervezett beruházások
13. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	nevében tervezett felújítások
14. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	hitel, kölcsönállományának alakulása
15. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	által képzett tartalékai
16. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	európai uniós forrásból finanszírozott programjai, projektjeinek bevételei és kiadásai

17. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata hazai pályázatokból finanszírozott programjai, projektjeinek bevételei és kiadásai
18. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, valamint az önkormányzat által irányított intézmények 2026. évi engedélyezett létszáma
19. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi előirányzat-felhasználási terve
20. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi likviditási terve
21. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások
22. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata többéves kihatásokkal járó döntésekből származó kötelezettségek
23. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata középtávú terve
24. melléklet	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Vagyongazdálkodási Alap

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének/2026. (...) határozata

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló
előterjesztés I. fordulóban történő tárgyalásáról**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése

1. megismerte és megtárgyalta Szekszárd Megyei Jogú Város 2026. évi költségvetéséről szóló előterjesztést.
2. A Közgyűlés felkéri valamennyi bizottságát, hogy a bizottság szakterületének megfelelően vizsgálja meg az államháztartáson kívüli szervezetek, valamint a Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft., az Alisca Terra Nonprofit Kft. és a Szekszárdi Közművelődési Nonprofit Kft., valamint a KT-DINAMIC Nonprofit Kft. működési támogatási igényért, támogatásának összegét és szükség esetén tegyen javaslatot.

Határidő: soron következő Közgyűlés

Felelős: valamennyi bizottsági elnök

3. Felkéri a jegyzőt, hogy a Bizottságok döntését követően Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló, végleges rendelet-tervezetet készítse elő.

Határidő: soron következő Közgyűlés

Felelős: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

4. Felkéri továbbá a polgármestert, hogy az így előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a soron következő Közgyűlésre nyújtsa be a Közgyűlésnek.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Berlinger Attila József polgármester
