



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 29.  
MELLÉKLET: 24 db

**TÁRGY:** Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata közgyűlésének ...../2026. (....) önkormányzati rendelete Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről (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**

**TÖRVÉNYESSEGI 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 pénzügyintézetével 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 rendeletervezet *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 jogcímekeket 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
<b>Összesen:</b>	<b>4 633 000 ezer Ft</b>

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. októberétől 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 rezszi 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 bevételét 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 játszótérek 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 érhetőek 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 szemégyűjtő 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 csapadékcsatorna 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 veszettség 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 közköltségen 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 drogrevenációs tevékenységét. A szociális segítő és drogrevenációs 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	Energiamentedzsment 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.

<b>2026. év kiadásai összesen:</b>	<b>43 721 ezer Ft</b>
<b>2026. év bevételei összesen:</b>	<b>0 ezer Ft</b>
<b>Önkormányzati hozzájárulás (önerő) összesen:</b>	<b>5 000 ezer Ft</b>

## 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.

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

### 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 készített az egyes intézményekre. Ez a koncepcióterv - amely természetesen figyelembe veszi az egyes intézmények egyedi igényeit is - lehet az alapja a későbbi kiviteli tervek elkészítésének.

Az elkészült koncepciót, mint előkészítési dokumentumot az önkormányzat később pályázat keretében el szeretné számolni. Annak az óvodának a tervezési koncepciója számolható el, amely támogatási forrásban részesül. 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 útközben a Mátyás király utcai – 56. sz. tehermentesítő főút csomópontjánál a keleti oldalon kerül vezetésre, a Mátyás király u. – 56. sz. főút kereszteződésénél átvezet a nyugati oldalra, a Pollack utcához, és itt, a nyugati oldalon halad a Palánki körforgalomig

**Támogatást igénylő:** Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

**Támogatási igény összege:** 600 000 000 Ft

**Támogatási szerződés dátuma:** 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 Nzrt. Tolna Megyei Kirendeltségének munkatársaival egyeztetve elkészült szintén a Bonum Via Kft. közreműködésével a koncepcióterv, mely alapján a közgyűlés döntött a megvalósítandó kerékpárút nyomvonaláról. A támogatói 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)
- Újfalussy Imre utca (Kadarka utca és a Csapó Dániel utca között)
- Szőlőhegy utca (Szőlő utca és buszforduló között)
- Mérey utca (Körösi Csoma Sándor utca és a Szent László utcai körforgalom között)
- Fürdőház utca (Szent László utcai körforgalom és az Újfalussy Imre utca között)
- Munkácsy utca (Alisca utca és a Béla király tér között)
- Szent Györgyi Albert utca (Béri Balogh Ádám utca és a Tartsay Vilmos utca között)

- Kerékhegy utca (Kápolna tér és a Hosszúvölgy utca közötti szakasz, illetve a Hosszúvölgy utca közel 60 m hosszú szakasza)

**Támogatást igénylő:** Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

**Támogatási igény összege:** 2 089 000 000 Ft

**Támogatási szerződés dátuma:** 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 kopórétegcseré történik, illetve járdafelújítás azokon a szakaszokon, ahol az útburkolathoz járda kapcsolódik (a Kálvária, és Kerékhegy kivételével az összes utcában történik járdafelújítás). A pályázat 2025. január 14-én benyújtásra került. 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 Mauszkápolnának 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. hétfélig egésznapos kirándulást is kínál – 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 vízvezetés 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 vízvezető-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 vízvisszatartás 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 szegregátumban 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 Közösségi 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 m<sup>2</sup>-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 m<sup>2</sup>-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 hálóval 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, matracral.

**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>
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>357 496</b>	<b>393 957</b>	<b>84 142</b>	<b>36 461</b>	<b>110,2%</b>

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. 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)					
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>357 496</b>	<b>393 957</b>	<b>84 142</b>	<b>36 461</b>	<b>110,2%</b>

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

Feladata a működési engedélyében meghatározott gyűjtőkörébe tartozó kulturális javak:

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

A vármegyei hatókörű városi múzeum állami feladatai keretében:

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

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

*Az intézmény bevételeinek alakulása 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%
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>58 344</b>	<b>69 991</b>	<b>11 647</b>	<b>120,0%</b>
Maradvány igénybevétele (B813)	0	2 300	2 300	0%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	388 205	408 825	20 620	105,3%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>170 195</i>	<i>170 195</i>	<i>0</i>	<i>100,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>218 010</i>	<i>238 630</i>	<i>20 620</i>	<i>109,5%</i>
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>446 549</b>	<b>481 116</b>	<b>34 567</b>	<b>107,7%</b>

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%
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>446 549</b>	<b>481 116</b>	<b>34 567</b>	<b>107,7%</b>

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 alaphír, 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 Göbolyös Márta iparművész kiállítása, a Múzeum 130 kiállítás folytatása, Varga Zoltán Zsolt 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 szerezhetők be a fotó eszközök 2 280 ezer forint, gázszámoly 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 segítését célzó szolgáltatásokról. Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdése alapján gondoskodik az egészségügyi alapellátás keretében a házi orvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az iskola-egészségügyi ellátásról. 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%
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>413 970</b>	<b>389 727</b>	<b>-24 243</b>	<b>94,1%</b>

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.

Összességében 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%
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>413 970</b>	<b>389 727</b>	<b>-24 243</b>	<b>94,1%</b>

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 átállításával pedig a Kopifo 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.

Össességében 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
<b>ÓVODA ÖSSZESEN</b>	<b>90</b>	<b>79</b>	<b>-11</b>
Pedagógus (bölcsőde)	3	3	0
Középfokú végzettségű kisgyermeknevelő	3	4	1
Bölcsődei dajka	5	5	0
<b>BÖLCSŐDE ÖSSZESEN</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>1</b>
<b>INTÉZMÉNY ÖSSZESEN</b>	<b>101</b>	<b>91</b>	<b>-10</b>

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 irányítószeri 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>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1 133 097</b>	<b>1 217 468</b>	<b>84 371</b>	<b>107,4%</b>

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 rezi 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 irányítószeri 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%
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>1 133 097</b>	<b>1 217 468</b>	<b>84 371</b>	<b>107,4%</b>

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 Kjtvrh. 15/B §. 6/b számú melléklete szerint, valamint a nem pedagógus besorolású kisgyermeknevelőt és a bölcsődei dajkát a 6. és a 6/a melléklet szerint.
- 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%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>223 414</i>	<i>290 748</i>	<i>67 334</i>	<i>130,1%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>79 193</i>	<i>58 293</i>	<i>-20 900</i>	<i>73,6%</i>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>308 414</b>	<b>369 266</b>	<b>60 852</b>	<b>119,7%</b>

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%
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>308 414</b>	<b>369 266</b>	<b>60 852</b>	<b>119,7%</b>

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 járulékai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.

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

Szintén megtervezésre került, Szekszárd, közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A törvényi előírásoknak megfelelően a helyközi járatokra megvásárolható 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 % díjemelése 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%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>512 759</i>	<i>543 650</i>	<i>30 891</i>	<i>106,0%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>162 224</i>	<i>162 184</i>	<i>-40</i>	<i>100,0%</i>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>968 578</b>	<b>1 050 200</b>	<b>81 622</b>	<b>108,4%</b>

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%
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>968 578</b>	<b>1 050 200</b>	<b>81 622</b>	<b>108,4%</b>

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 minimálbérre 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 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 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 járulékjai, 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 műszakpótléokra, 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, figyelembevéve a szállítók inflációkövető áremelését.

A folyamatos áremelkedések miatt az idősök 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 ellátásra 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 Közösségi 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)				
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>528 689</b>	<b>627 000</b>	<b>98 311</b>	<b>118,6%</b>

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%
<b>Költségvetési kiadások :</b>	<b>528 689</b>	<b>627 000</b>	<b>98 311</b>	<b>118,6%</b>

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 kormányrendeletek 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 **járadékok** 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 igazgatásslétszolgálati 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 lakosság száma 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 munkavállalójának 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,



éleslátást 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 megkezdtük a hivatal informatikai rendszerének korszerűsítését. A 2024. évben a hivatali munka ellátása a szerver meghibásodása miatt egy időre ellehetetlenült. A meghibásodott szerver kiváltása elengedhetlenné 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 nagyrértékű 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 megkezdtük 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, kamatkidásaira 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 járulécai kiadásainak kötelezettségvállalása.

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

A Közgyűlés felhatalmazta a polgármestert, hogy az önkormányzat 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 Közgyűlés felhatalmazza a jegyzőt, hogy e rendelet hatálya alatt az önkormányzat irányítása, valamint az önkormányzati társulások alá tartozó költségvetési szervek részére - szükség szerint - gondoskodjon a költségvetési szervek pénzellátásáról. A havi pénzellátás összege nem lehet magasabb, mint az adott költségvetési szerv számára a 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 indokolással együtt - bemutatni:

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

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

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdés a) pontja alapján az önkormányzat döntése előtt az érintett megfelelő szintű szakszervezetekkel véleményeztetni a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéül szolgáló költségvetés tervezetét. Ennek megfelelően a Városi Önkormányzati Érdekegyeztető Tanács részére az 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  | 2026. évi összevont költségvetési mérlege  |
| 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 Közszolgálati szabályzatáról szóló utasítása alapján meghatározott juttatásokra és támogatásokra kifizethető keret |  |
| 8. melléklet  | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények  | bevételei, kiadásai  |
| 9. melléklet  | Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata  | 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**

## Szekszárd Megyei Jogú Város 2026. évi tervezett mérlege

adatok eFt-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2026	Kiadások	Eredeti előirányzat 2026
Költségvetési bevételek	12 136 199	Költségvetési kiadások	12 329 940
Finanszírozási bevételek (2025. évi költségvetési maradvány)	366 467	Finanszírozási kiadások	172 726
<b>Tárgyévi bevételek összesen</b>	<b>12 502 666</b>	<b>Tárgyévi kiadások összesen</b>	<b>12 502 666</b>

## Szekszárd Megyei Jogú Város

## 2026. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

## 2026. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok ezer Ft-ban

	2026. Eredeti		2026. Eredeti
<b>Működési bevételek előirányzata</b>		<b>Működési kiadások előirányzata</b>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	4 621 284	Személyi juttatások (K1)	3 597 175
Közhatalmi bevételek (B3)	4 633 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	492 429
Működési bevételek (B4)	1 661 941	Dologi kiadások (K3)	2 856 127
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	168 200	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	98 100
Működési célú finanszírozási bevételek (B81) (2025. évi költségvetési maradvány, folyószámlahitel)	130 056	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 946 511
		Működési célú finanszírozási célú kiadások (K91)	130 056
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>11 214 481</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>11 120 398</b>
<b>Működési hiány / többlet</b>	<b>94 083</b>	<b>Működési hiány / többlet</b>	
<b>2026. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege</b>			
	2026. Eredeti		2026. Eredeti
		Felhalmozási célú tartalék (K51)	50 185
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	613 288	Beruházások (K6)	1 009 035
Felhalmozási bevételek (B5)	251 958	Felújítások (K7)	190 850
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	186 528	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	89 528
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (B81) (2025. évi költségvetési maradvány)	236 411	Felhalmozási célú finanszírozási célú kiadások (K91)	42 670
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 288 185</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 382 268</b>
<b>Felhalmozási hiány / többlet</b>	<b>-94 083</b>	<b>Felhalmozási hiány / többlet</b>	

## Szekszárd Megyei Jogú Város 2026. évi tervezett mérlege

adatok ezer Ft-ban

Bevételek	2026	Kiadások	2026
<b>Polgármesteri Hivatal működési bevételei</b>		<b>Polgármesteri Hivatal működési kiadásai</b>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	Személyi juttatások (K1)	1 458 615
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	185 387
Működési bevételek (B4)	3 783	Dologi kiadások (K3)	193 986
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 884 524	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
<b>Polgármesteri Hivatal működési bevételei összesen</b>	<b>1 888 307</b>	<b>Polgármesteri Hivatal működési kiadásai összesen</b>	<b>1 837 988</b>
<b>Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei</b>		<b>Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai</b>	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	50 319
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
		Finanszírozási kiadások (K9)	0
<b>Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei összesen</b>	<b>0</b>	<b>Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai összesen</b>	<b>50 319</b>
<b>Polgármesteri Hivatal bevételei összesen</b>	<b>1 888 307</b>	<b>Polgármesteri Hivatal kiadásai összesen</b>	<b>1 888 307</b>
<b>Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei</b>		<b>Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai</b>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	314 147	Személyi juttatások (K1)	1 902 557
Közhatalmi bevételek (B3)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	267 642
Működési bevételek (B4)	131 779	Dologi kiadások (K3)	615 427
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	14 245	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	
Finanszírozási bevételek (B8)	2 391 363	Egyéb működési célú kiadások (K5)	245
<b>Önkormányzati fenntartású intézmények működési bevételei összesen</b>	<b>2 851 534</b>	<b>Önkormányzati fenntartású intézmények működési kiadásai összesen</b>	<b>2 785 871</b>
<b>Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei</b>		<b>Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai</b>	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	65 663
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
<b>Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási bevételei összesen</b>	<b>0</b>	<b>Önkormányzati fenntartású intézmények felhalmozási kiadásai összesen</b>	<b>65 663</b>
<b>Önkormányzati fenntartású intézmények bevételei összesen</b>	<b>2 851 534</b>	<b>Önkormányzati fenntartású intézmények kiadásai összesen</b>	<b>2 851 534</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 739 841</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>4 623 859</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>115 982</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>4 739 841</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>4 739 841</b>

**Szecsárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának**  
**ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2026. év**  
címrend szerint

*adatok ezer Ft-ban*

Cím sz.	Alcím	Elő- irány- zat	Elő- irányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előir.
401-411				<b>BEVÉTELEK</b>	
401-410				<b>KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	
401-407				<b>Működési bevételek</b>	
401				<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
	1			<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	
		1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	1 154 793
		2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	769 160
		3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 094 764
		4		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	356 372
		5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása(B114)	568 014
		6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115)	0
		7		Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
				<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>	<b>3 943 103</b>
	2			Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0
	3			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0
	4			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0
	5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0
	6			<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)</b>	<b>678 181</b>
401				<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>4 621 284</b>
402				<b>Közhatalmi bevételek</b>	
	1			<b>Vagyon típusú adók (B34)</b>	<b>600 000</b>
			1	Ebből: Építményadó	485 000
			2	Ebből:Telekadó	115 000
	2			<b>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</b>	<b>4 018 000</b>
		1		Ebből: Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	4 000 000
		2		Ebből: Gépjárműadók (B354)	0
		3		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)-idegenforg.adó	18 000
		4		Ebből: Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)- talajterhelési díj	0
	3			<b>Egyéb közhatalmi bevételek (B36)- bírságok, illetékek</b>	<b>15 000</b>
402				<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>4 633 000</b>
403				<b>Működési bevételek</b>	
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	3 020
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	384 535
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	89 296
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	414 800
		5		Ellátási díjak (B405)	211 480
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	407 331
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	62 350
		8		Kamatbevételek (B408)	40 001
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)	5 000
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	44 128
403				<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>1 661 941</b>
404				Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0

405			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	138 955
406			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	29 245
407			<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>168 200</b>
<b>401-407</b>			<b>Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)</b>	<b>11 084 425</b>

<b>408-410</b>			<b>Felhalmozási bevételek</b>	
<b>408</b>			<b>Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
	1		Felhalmozás célú önkormányzati támogatások (B21)	0
	2		Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0
	3		Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0
	4		Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0
	5		<b>Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)</b>	<b>613 288</b>
		1	Ebből: EU-s Projektekre elnyert támogatások	0
		2	Ebből: Hazai pályázatokra elnyert támogatás	0
		3	Ebből: Modern Városok Program támogatása	0
		4	Ebből: Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	
<b>408</b>			<b>Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>613 288</b>
<b>409</b>			<b>Felhalmozási bevételek</b>	
	1		Immateriális javak értékesítése (B51)	0
	2		Ingatlanok értékesítése (B52)	251 958
	3		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0
	4		Részesedések értékesítése (B54)	0
	5		Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0
<b>409</b>			<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>251 958</b>
<b>410</b>			<b>Felhalmozás célú átvett pénzeszközök</b>	
	1		Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	83 528
	2		Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	3 000
	3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	100 000
<b>410</b>			<b>Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>186 528</b>
<b>408-410</b>			<b>Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)</b>	<b>1 051 774</b>
<b>401-410</b>			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>12 136 199</b>
<b>411</b>			<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>	
	1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0
	2		Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0
	3		Maradvány igénybevétele (B8131)	366 467
	4		Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
<b>411</b>			<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)</b>	<b>366 467</b>
<b>401-411</b>			<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>12 502 666</b>

501-509			<b>KIADÁSOK</b>	
501-508			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
501-505			<b>Működési kiadások</b>	
501			<b>Személyi juttatások</b>	
	1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	3 326 009
	2		Külső személyi juttatások (K12)	271 166
501			<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>3 597 175</b>
502			<b>Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)</b>	<b>492 429</b>
503			<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>2 856 127</b>
504			<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
	1		Családi támogatások (K42)	0
	5		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0
	2		Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	98 100
504			<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>98 100</b>
505			<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	
	1		<b>Elvonások és befizetések (K502)</b>	<b>994 668</b>
	2		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)</b>	<b>1 351 388</b>
		1	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat	4 500
		2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Wunderland Óvoda	24 000
		3	Szekszárdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 500
		4	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás	706 184
		5	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás	605 959
		6	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása	6 000
		7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	245
	3		<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívül K(508)</b>	<b>122 955</b>
	4		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)</b>	<b>1 467 500</b>
		1	<b>Támogatási keretek</b>	<b>55 000</b>
			Bizottság keretek	50 000
			Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság	0
			Szociális és Egészségügyi Bizottság (települési támogatás nélkül)	0
			Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság	0
			Polgármesteri keret	5 000
		2	<b>Államháztartáson kívüli szervezetek, egyesületek</b>	<b>1 412 500</b>
	5		<b>Tartalékok (K513)</b>	<b>60 185</b>
			Általános tartalék	5 000
			Felhalmozási célú általános tartalék	0
			Működési célú céltartalék	5 000
			Felhalmozási célú céltartalék	50 185
505			<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>3 996 696</b>
501-505			<b>Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)</b>	<b>11 040 527</b>



<b>506-508</b>			<b>Felhalmozási kiadások</b>	
<b>506</b>			<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 009 035</b>
		1	Ebből: EU Projektek kiadásai	230 138
		2	Ebből: Modern Városok Program	115 000
		3	Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított beruházások	342 115
		4	Ebből: Városüzemeltetési beruházások	205 800
		5	Ebből: Egyéb beruházások	0
		6	Ebből: Intézmények beruházásai	115 982
<b>507</b>			<b>Felújítások (K7)</b>	<b>190 850</b>
			Ebből: EU Projektek kiadásai	178 150
			Ebből: Modern Városok Program	0
			Ebből: Hazai pályázati forrásból megvalósított felújítások	0
			Ebből: Városüzemeltetési felújítások	12 700
			Ebből: Egyéb felújítások	0
			Ebből: Intézmények felújításai	0
<b>508</b>			<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	
	1		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0
	2		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	83 528
	3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	3 000
	4		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	3 000
<b>508</b>			<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>89 528</b>
<b>506-508</b>			<b>Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)</b>	<b>1 289 413</b>
<b>501-508</b>			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>12 329 940</b>
<b>509</b>			<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>509</b>	1		<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	
		1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	38 714
		2	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0
		3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	130 056
		4	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	3 956
<b>509</b>			<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)</b>	<b>172 726</b>
<b>509</b>			<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)</b>	<b>172 726</b>
<b>501-509</b>			<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>12 502 666</b>



**Szekeşzárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának  
POLGÁRMESTERI HIVATAL BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2026. év  
címrrend szerint**

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Elő- irányzat	Előirányza t alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok előir.	Onként vállalt feladatok előir.	Allamigaz gatási feladatok előir.
601-603				<b>BEVÉTELEK</b>				
601-602				<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>				
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0			0
601				Közhatalmi bevételek (B3)				
602				Működési bevételek				
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	2 500			2 500
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	400	400		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	783			783
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)				
		8		Egyéb működési bevételek (B411)	100	100		
602				<b>Működési bevételek összesen (B4)</b>	<b>3 783</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>3 283</b>
601-602				<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4)</b>	<b>3 783</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>3 283</b>
				<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B5)</b>		<b>0</b>		
603				<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>				
603	1			<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>				
		1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
		2		Központi irányító szervei támogatás (B816)	1 884 524	1 027 118		857 406
		3		Ebből: Állami támogatás	857 406			857 406
				<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>	<b>1 884 524</b>	<b>1 027 118</b>	<b>0</b>	<b>857 406</b>
603				<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)</b>	<b>1 884 524</b>	<b>1 027 118</b>	<b>0</b>	<b>857 406</b>
601-603				<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B5+B8)</b>	<b>1 888 307</b>	<b>1 027 618</b>	<b>0</b>	<b>860 689</b>
651-659				<b>KIADÁSOK</b>				
651-655				<b>Működési kiadások</b>				
651				<b>Személyi juttatások</b>				
	1			<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>1 438 080</b>	<b>981 450</b>	<b>29 953</b>	<b>426 677</b>
				ebből: köztisztviselők személyi juttatásai	1 280 932	854 255		426 677
				ebből: közalkalmazottak személyi juttatásai	29 953		29 953	
				ebből: MT könyve alapján foglalkoztatott egyéb munkavállalók személyi juttatásai	127 195	127 195		
	2			<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>20 535</b>	<b>19 851</b>	<b>0</b>	<b>684</b>
		1		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl. fizetett juttatások (K122)	16 535	15 851		684
		2		Egyéb külső személyi juttatás (K123)	4 000	4 000	0	0
651				<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>1 458 615</b>	<b>1 001 301</b>	<b>29 953</b>	<b>427 361</b>
652				<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)</b>	<b>185 387</b>	<b>124 106</b>	<b>4 173</b>	<b>57 108</b>
653				<b>Dologi kiadások</b>				
	1			Készletbeszerzés (K31)	17 970	13 648		4 322
	2			Kommunikációs szolgáltatások (K32)	40 233	15 598		24 635
	3			Szolgáltatási kiadások (K33)	89 056	40 143		48 913
	4			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	220	220		
	5			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	46 507	27 081		19 426
653				<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>193 986</b>	<b>96 690</b>	<b>0</b>	<b>97 296</b>
654				<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
655	1			<b>Egyéb működési célú kiadások</b>				
		1		Elvonások és befizetések (K502)				
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B506)				
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (B512)				
655				<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
651-655				<b>Működési kiadások (K1-K5)</b>	<b>1 837 988</b>	<b>1 222 097</b>	<b>34 126</b>	<b>581 765</b>
656-658				<b>Felhalmozási kiadások</b>				
656				<b>Beruházások (K6)</b>	<b>50 319</b>			<b>50 319</b>
657				<b>Felújítások (K7)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
658				<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
656-658				<b>Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)</b>	<b>50 319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 319</b>
651-658				<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>1 888 307</b>	<b>1 222 097</b>	<b>34 126</b>	<b>632 084</b>
659				<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
651-659				<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)</b>	<b>1 888 307</b>	<b>1 222 097</b>	<b>34 126</b>	<b>632 084</b>

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

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

<b>A) Juttatásokra kifizethető keret</b>		<i>adatok E Ft-ban</i>
<b>Sorszám</b>	<b>Juttatások megnevezése</b>	<b>Éves keretösszeg</b>
A/1	Bankszámla költségtérítés	3 100
A/2	Anyakönyvvezetők ruházati költségtérítése	650
A/3	Közterület-felügyelők egyenruha-ellátása	1 050
A/4	Éleslátást biztosító szemüveg támogatása	810
A/5	Lakásvásárlási, lakáskorszerűsítési támogatás	3 000
A/6	Tanulmányi ösztöndíj, képzési támogatás	2 000
A/7	Nyugállományba vonuló köztisztviselők juttatása	450
	<b>Juttatások összesen</b>	<b>11 060</b>
<b>B) Szociális támogatások</b>		
<b>Sorszám</b>	<b>Támogatások megnevezése</b>	<b>Éves keretösszeg</b>
B/1	Családalapítási támogatás	200
B/2	Házassági támogatás	150
B/3	Betegségi, baleseti segély	150
B/4	Rendkívüli segély szociális helyzet javítására	1 200
B/5	Temetési segély	2 000
B/6	Temetési támogatás	400
B/7	Illetményelőleg	7 000
B/8	Kegyeleti gondoskodás	200
B/9	Nyugállományú köztisztviselők támogatása	200
	<b>Szociális támogatások összesen</b>	<b>11 500</b>

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények  
BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2026. év  
címrend szerint**

adatok E Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazgatói feladatok előir.
<b>101-105</b>				<b>INTÉZMÉNYEK BEVÉTELEI</b>				
<b>101</b>				<b>Illés Gvula Könyvtár</b>				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	4 154	4 154		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	16 110	16 110		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 400	3 400		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	10	10		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	700	700		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	12 000	12 000		
		8		Kamatbevételek (B408)	0	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	14 245	14 245		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	14 245	14 245		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	34 509	34 509		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	359 448	359 448		0
		1		Ebből: Állami támogatás	215 707	215 707		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	143 741	143 741		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	359 448	359 448		0
				<b>101. alcím összesen:</b>	<b>393 957</b>	<b>393 957</b>		<b>0</b>
<b>102</b>				<b>Wosinsky Mór Múzeum</b>				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 485	3 485		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			Működési bevételek (B4)	66 506	66 506		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	3 020	3 020		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	49 343	49 343		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	5	5		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	14 138	14 138		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0		
		8		Kamatbevételek (B408)	0	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			Felhalmozási bevételek (B5)	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				Költségvetési bevételek (B1-B7)	69 991	69 991		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 300	2 300		
				Központi, irányító szervi támogatás (B816)	408 825	408 825		0
		1		Ebből: Állami támogatás	170 195	170 195		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	238 630	238 630		
	7			Finanszírozási bevételek (B8)	411 125	411 125		0
				<b>102. alcím összesen:</b>	<b>481 116</b>	<b>481 116</b>		<b>0</b>

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
103				<b>Egészségügyi Gondnokság</b>				
	1			<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	267 894	267 894		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			<b>Működési bevételek (B4)</b>	19 600	19 600		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 850	1 850		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	9 621	9 621		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	0	0		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0		
		8		Kamatbevételek (B408)	1	1		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	8 128	8 128		
	4			<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			<b>Működési célra átvett pénzeszközök (B6)</b>	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			<b>Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	287 494	287 494		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				<b>Központi, irányító szervi támogatás (B816)</b>	102 233	102 233		0
		1		Ebből: Állami támogatás	0	0		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	102 233	102 233		
	7			<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	102 233	102 233		0
				<b>103. alcím összesen:</b>	<b>389 727</b>	<b>389 727</b>		<b>0</b>
104				<b>Városi Bölcsőde</b>				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	12 800	12 800		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			<b>Működési bevételek (B4)</b>	7 425	7 425		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)		0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	450	450		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)		0		
		5		Ellátási díjak (B405)	5 950	5 950		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	675	675		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	350	350		
		8		Kamatbevételek (B408)		0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)		0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)		0		
	4			<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		0		
	5			<b>Működési célra átvett pénzeszközök (B6)</b>	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)		0		
	6			<b>Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)		0		
				<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	20 225	20 225		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
				<b>Központi, irányító szervi támogatás (B816)</b>	349 041	349 041		0
		1		Ebből: Állami támogatás	290 748	290 748		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	58 293	58 293		
	7			<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	349 041	349 041		0
				<b>104. alcím összesen:</b>	<b>369 266</b>	<b>369 266</b>		<b>0</b>

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
105				<b>Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde</b>				
	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	25 814	25 814		
	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			<b>Működési bevételek (B4)</b>	22 138	22 138		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0		
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 775	1 775		
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 050	1 050		
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		
		5		Ellátási díjak (B405)	14 830	14 830		
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 483	4 483		
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)		0		
		8		Kamatbevételek (B408)	0	0		
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	0	0		
	4			<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	0	0		0
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		
	5			<b>Működési célra átvett pénzeszközök (B6)</b>	0	0		0
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0		
	6			<b>Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		
				<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	47 952	47 952		0
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		
				<b>Központi, irányító szervi támogatás (B816)</b>	1 169 516	1 169 516		0
		1		Ebből: Állami támogatás	917 681	917 681		
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	251 835	251 835		
	7			<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	1 169 516	1 169 516		0
				<b>105. alcím összesen:</b>	<b>1 217 468</b>	<b>1 217 468</b>		<b>0</b>
				<b>ÖSSZESÍTŐ ADATOK</b>		<b>0</b>		
	1			<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>314 147</b>	<b>314 147</b>		<b>0</b>
	2			<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0		
	3			<b>Működési bevételek (B4)</b>	131 779	131 779		0
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	3 020	3 020		0
		2		Szolgáltatások ellenértéke (B402)	56 818	56 818		0
		3		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	10 686	10 686		0
		4		Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0		0
		5		Ellátási díjak (B405)	20 780	20 780		0
		6		Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	19 996	19 996		0
		7		Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	12 350	12 350		0
		8		Kamatbevételek (B408)	1	1		0
		9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0		0
		10		Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0		0
		11		Egyéb működési bevételek (B411)	8 128	8 128		0
	4			<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
		1		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0		0
	5			<b>Működési célra átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>14 245</b>	<b>14 245</b>		<b>0</b>
		1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	14 245	14 245		0
	6			<b>Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
		1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0		0
				<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>460 171</b>	<b>460 171</b>		<b>0</b>
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 300	2 300		0
				<b>Központi, irányító szervi támogatás (B816)</b>	<b>2 389 063</b>	<b>2 389 063</b>		<b>0</b>
		1		Ebből: Állami támogatás	1 594 331	1 594 331		0
		2		Ebből: Önkormányzati kiegészítés	794 732	794 732		0
	7			<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>2 391 363</b>	<b>2 391 363</b>		<b>0</b>
				<b>101-105. alcím összesen:</b>	<b>2 851 534</b>	<b>2 851 534</b>		<b>0</b>
				<b>BEVÉTELEK 101-105. CIM ÖSSZESEN</b>	<b>2 851 534</b>	<b>2 851 534</b>		<b>0</b>

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
<b>101-105</b>				<b>INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI</b>				
<b>101</b>				<b>Illyés Gyula Könyvtár</b>				
	1			<b>Személyi juttatások (K1)</b>	215 449	215 449		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	210 049	210 049		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	5 400	5 400		
	2			<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)</b>	31 733	31 733		
	3			<b>Dologi kiadások (K3)</b>	107 826	107 826		
	4			<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			<b>Beruházások (K6)</b>	38 949	38 949		
	6			<b>Felújítások (K7)</b>	0	0		
	7			<b>Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	393 957	393 957		0
	8		1	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	0	0		
				<b>101. alcím összesen:</b>	<b>393 957</b>	<b>393 957</b>		<b>0</b>
<b>102</b>				<b>Wosinsky Mór Múzeum</b>				
	1			<b>Személyi juttatások (K1)</b>	295 084	295 084		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	287 364	287 364		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	7 720	7 720		
	2			<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)</b>	39 140	39 140		
	3			<b>Dologi kiadások (K3)</b>	128 188	128 188		
	4			<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	245	245		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	245	245		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			<b>Beruházások (K6)</b>	18 459	18 459		
	6			<b>Felújítások (K7)</b>	0	0		
	7			<b>Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	481 116	481 116		0
	8		1	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	0	0		
				<b>102. alcím összesen:</b>	<b>481 116</b>	<b>481 116</b>		<b>0</b>
<b>103</b>				<b>Egészségügyi Gondnokság</b>				
	1			<b>Személyi juttatások (K1)</b>	284 335	284 335		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	281 781	281 781		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	2 554	2 554		
	2			<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)</b>	31 974	31 974		
	3			<b>Dologi kiadások (K3)</b>	68 338	68 338		
	4			<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			<b>Beruházások (K6)</b>	5 080	5 080		
	6			<b>Felújítások (K7)</b>	0	0		
	7			<b>Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	389 727	389 727		0
	8		1	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	0	0		
				<b>103. alcím összesen:</b>	<b>389 727</b>	<b>389 727</b>		<b>0</b>
<b>104</b>				<b>Városi Bölcsőde</b>				
	1			<b>Személyi juttatások (K1)</b>	271 884	271 884		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	271 884	271 884		
		2		Külső személyi juttatások (K12)	0	0		
	2			<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)</b>	39 505	39 505		
	3			<b>Dologi kiadások (K3)</b>	55 337	55 337		
	4			<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	0	0		0
		1		Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
		2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
		3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
	5			<b>Beruházások (K6)</b>	2 540	2 540		
	6			<b>Felújítások (K7)</b>	0	0		
	7			<b>Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)</b>	0	0		0
		1		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
		2		Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	369 266	369 266		0
	8		1	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	0	0		
				<b>104. alcím összesen:</b>	<b>369 266</b>	<b>369 266</b>		<b>0</b>
<b>105</b>				<b>Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde</b>				
	1			<b>Személyi juttatások (K1)</b>	835 805	835 805		0
		1		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	835 415	835 415		



Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Előirányzat alszáma	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előir.	Önként vállalt feladatok előir.	Államigazga tási feladatok előir.
		2		Külső személyi juttatások (K12)	390	390		
2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	125 290	125 290		
3				Dologi kiadások (K3)	255 738	255 738		
4				Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0		0
	1			Elvonások és befizetések (K502)	0	0		
	2			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0		
	3			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		
5				Beruházások (K6)	635	635		
6				Felújítások (K7)	0	0		
7				Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
	1			Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		
	2			Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		
				<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	<b>1 217 468</b>	<b>1 217 468</b>		<b>0</b>
8		1		Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		
				<b>105. alcím összesen:</b>	<b>1 217 468</b>	<b>1 217 468</b>		<b>0</b>
				<b>ÖSSZESÍTŐ ADATOK</b>				
1				<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>1 902 557</b>	<b>1 902 557</b>		<b>0</b>
	1			Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	1 886 493	1 886 493		0
	2			Külső személyi juttatások (K12)	16 064	16 064		0
2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	267 642	267 642		0
3				Dologi kiadások (K3)	615 427	615 427		0
4				Egyéb működési célú kiadások (K5)	245	245		0
	1			Elvonások és befizetések (K502)	0	0		0
	2			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	245	245		0
	3			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0		0
5				Beruházások (K6)	65 663	65 663		0
6				Felújítások (K7)	0	0		0
7				Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0		0
	1			Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0		0
	2			Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0		0
				<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	<b>2 851 534</b>	<b>2 851 534</b>		<b>0</b>
8		1		Finanszírozási kiadások (K9)	0	0		0
				<b>101-105. alcím összesen:</b>	<b>2 851 534</b>	<b>2 851 534</b>		<b>0</b>
				<b>KIADÁSOK 101-105. CÍM ÖSSZESEN</b>	<b>2 851 534</b>	<b>2 851 534</b>		<b>0</b>

Szekszárd Megyei Jogú Város állami támogatásai 2026. évben			
MEGNEVEZÉS	Mennyiségi egység	Mutató	Összeg (ezerFt)
<b>1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)</b>			<b>1 154 793</b>
<b>1.1.1. Önkormányzati hivatal működési támogatása</b>			<b>857 406</b>
1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása -Elismert hivatali létszám alapján	fő		857 406
<b>Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok</b>	fő		<b>210 278</b>
<b>b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok</b>			<b>210 278</b>
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	hektár		30 833
1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		109 387
1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	m2		10 888
1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása	km		59 170
<b>1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</b>	fő		<b>83 057</b>
<b>1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</b>	lakos		<b>4 052</b>
<b>Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása</b>			<b>87 109</b>
<b>1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)</b>			<b>769 160</b>
1.2.1. Óvodaműködési támogatás			
1.2.1.1. Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát - 12 hónapra	fő	469,0	80 843
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 12 hónapra	fő	40,6	465 276
1.2.3.1.1.1. Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	22	21 032
1.2.3.1.1.2. Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	2	7 130
1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlék- Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát a köznevelési Kjtvrh.16§ (6) bekezdés a) pont ac) alpont és b) pontja alapján	fő	5	9 560
1.2.5.1.1. Pedagógus szaképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbérű támogatása 12 hónapra	fő	29	161 443
1.2.5.1.2. Pedagógus szaképzettséggel rendelkező segítők átlagbérű támogatása 12 hónapra	fő	2	22 920
1.2.7. Diabétesz pótlék	fő	1	956
<b>1.3.2. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)</b>			<b>1 451 136</b>
<b>1.3.2.1.-16. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>	fő		<b>439 609</b>
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	szám.létszám		54 200
1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	szám.létszám		76 541
1.3.2.2.2. Cs.Gyjléti Kp.- Óvodai -és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	szám.létszám		48 397
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	258	24 381
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - Társulás útján történő feladatellátás	fő	10	1 040
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés			0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás-személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	72	66 883
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő	71	43 054
1.3.2.7.2.1. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	fő	19	27 035
1.3.2.7.2.2. Fogy. szem. nappali intézményi ellátása- demens-társulás által történő feladatellátás	fő	1	1 846
1.3.2.11.2. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás útján történő feladatellátás	fő	45	22 086
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes	1	15 250
1.3.2.13.5. Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás útján történő feladatellátás	férőhely	1	1 152
1.3.2.13.7. Hajléktalanok éjszakai menedékhelye - társulás útján történő feladatellátás	férőhely	25	28 795
1.3.2.15.1.1.pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	feladategység	12	2 000
1.3.2.15.1.2.pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	40	13 672
1.3.2.16. Utcai szociális munka	működési hó	12	13 277
<b>1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása</b>			<b>335 320</b>
1.3.3.1.1. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	10	113 120
1.3.3.1.2. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, bölcsődei	fő	20,9	178 444
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint		43 756
<b>1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása</b>			<b>319 835</b>
1.3.4.1. A finanszírozás szempontjából eismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	33	286 275
1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint		33 560
<b>1.4. Gyermekétkeztetés támogatása</b>			<b>356 372</b>
1.4.1.1. Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	44,15	194 260
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint		161 355
1.4.2. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	1 892	757
<b>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)</b>			<b>568 014</b>
12.2.3.2.1. Vármegyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	forint		170 195
13.2.3.2.2. Vármegyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	forint		136 800
1.5.1. Vármegyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata kulturális feladatainak támogatása	forint	964	28 595
1.5.5. Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint		78 907
3. mell. 2.4.7. települési Önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	forint		153 517
<b>1. Működés összesen támogatása:</b>			<b>3 943 103</b>
<b>42.5.5.Szolidaritási hozzájárulás mértéke</b>	<b>forint</b>		<b>994 668</b>

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata**  
**Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése**

*adatok ezer Ft-ban*

Sor- szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2026. évi előirányzat				
		Eredeti előirányzat	Bevétel Állami támogatás	Bevétel Önkormányzat i támogatás	Kötelező feladatok kiadásai	Önként vállalt feladatok kiadásai
	<b>Készletbeszerzés (K31)</b>	0	0	0	0	0
	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	3 164	757	2 407	2 664	500
1.	Csecsemők ultrahang vizsgálata a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	500		500		500
2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	2 664	757	1 907	2 664	
	<b>Egyéb nem intézményi ellátások (K48)</b>	98 100	0	98 100	25 000	73 100
1.	Települési ápolási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	25 000		25 000		25 000
2.	Települési lakhatási támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	15 000		15 000		15 000
3.	Rendszeres gyógyszer-támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	10 000		10 000		10 000
4.	Rendkívüli települési támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján, helyi megállapítás (létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetre tekintettel, eseti gyógyszerkiadás mérséklésére, gyermekek rászorultságára tekintettel, elhunyt személy eltemetésének költségeihez hozzájárulás)	20 000		20 000	20 000	
5.	Köztemetés Szt. 48.§ (1) bek. alapján	5 000		5 000	5 000	
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (közlekedési tanulóbérlet)	100		100		100
7.	Szociális tűzifa támogatás a 8/2009. (III.30.) Önkormányzati rendelet alapján	20 000		20 000		20 000
8.	Lakbért-támogatás a 6/2022. (V.30.) Önkormányzati rendelet 10 § alapján	1 000		1 000		1 000
9.	Babautalvány támogatás a 12/2016. (III.31.) Önkormányzati rendelet alapján	2 000		2 000		2 000
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>101 264</b>	<b>757</b>	<b>100 507</b>	<b>27 664</b>	<b>73 600</b>

## Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának

## Városüzemeltetés kiadásai 2026. év

adatok ezer Ft-ban

Cím sz.	Alcím	Előirányzat	Cím neve Alcím Előirányzat Előirányzat alszáma	2026. évi tervezett előirányzat		
				Nettó	Áfa	Bruttó
<b>801</b>			<b>Önkormányzat Intézményei</b>			
	<b>1</b>		<b>Intézmények karbantartási költségei</b>			
		1	Felülvizsgálati jegyzőkönyvek készítése	2 362	638	3 000
		2	Wosinsky óvoda karbantartási költség	1 575	425	2 000
		3	Bajcsy óvoda karbantartási költség	3 937	1 063	5 000
		4	VIIIR rendszer karbantartása	1 575	425	2 000
		5	Kölcsey óvoda karbantartási költség	1 575	425	2 000
		6	Mérey óvoda karbantartási költség	1 575	425	2 000
		7	Perczel utcai óvoda karbantartási költség	3 150	850	4 000
		8	Városi Bölcsőde karbantartási költség	1 575	425	2 000
		9	Humánszolgáltató Központ karbantartási költség	5 512	1 488	7 000
		10	Szociális központ karbantartási költség	3 937	1 063	5 000
		11	Egészségügyi Gondnokság karbantartási költség	3 150	850	4 000
		12	Wosinsky Mór Megyei Múzeum karbantartási költség	2 362	638	3 000
		13	Illyés Gyula Megyei Könyvtár karbantartási költség	787	213	1 000
		14	Karbantartással, festéssel, burkolással kapcsolatos egyéb költségek	3 937	1 063	5 000
		15	Iskolai konyhák, éttermek tisztasági festése, karbantartása	394	106	500
		16	Szóllőhegyi óvoda karbantartási költség	394	106	500
		17	Kadarka óvoda karbantartási költség	787	213	1 000
		18	Kadarka utcai mini bölcsőde karbantartási költség	787	213	1 000
			<b>801. cím összesen:</b>	<b>39 370</b>	<b>10 630</b>	<b>50 000</b>
			<b>Intézményi feladatok összesen:</b>	<b>39 370</b>	<b>10 630</b>	<b>50 000</b>
<b>802</b>			<b>KÖTELEZŐ FELADATOK</b>			
	<b>1</b>		<b>Vízellátás</b>			
		1	Tűzvíz tározók, tűzcsapok fenntartása, közutak, közterületi locsolók vízdíja	4 724	1 276	6 000
		2	Ásott és zártkerti kutak fenntartása, karbantartása	787	213	1 000
		3	Közkutak fenntartása és megszüntetése	787	213	1 000
			<b>1. alcím összesen:</b>	<b>6 299</b>	<b>1 701</b>	<b>8 000</b>
	<b>2</b>		<b>Csapadékelvezetés, Vízkár-elhárítás</b>			
		1	Csapadék átemelők, tűzvíz tározók üzemeltetése (Magura, Pollach	17 323	4 677	22 000
		2	Zárt csapadék csatornahálózat üzemeltetése a város belterületén	3 937	1 063	5 000
		3	Zárt csapadék csatornahálózat rekonstrukciója a város belterületén	3 150	850	4 000
		4	Nyílt vízgyűjtők, út menti árkok tisztítása, javítása, áttereszek cseréje	15 748	4 252	20 000
		5	Záporok, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	1 575	425	2 000
		6	Tervezések, vízjogi engedélyk beszerzése (létesítési, üzemeltetési)	3 937	1 063	5 000
		7	Szökőkutak javítása és üzemeltetése	13 386	3 614	17 000
		8	Vízvezetők, árkok kaszálása	7 087	1 913	9 000
			<b>2. alcím összesen:</b>	<b>66 142</b>	<b>17 858</b>	<b>84 000</b>
	<b>3</b>		<b>Köztisztaság</b>			
		1	Kommunális hulladékszállítás	7 874	2 126	10 000
		2	Konténeres hulladékszállítás	2 362	638	3 000
		3	Illegális szemétkukák megszüntetése	2 362	638	3 000
			<b>3. alcím összesen:</b>	<b>12 598</b>	<b>3 402</b>	<b>16 000</b>

4	Energia ellátási feladatok				
	1	Közvilágítási fogyasztási díjak	129 921	35 079	165 000
	2	Közvilágítás karbantartási díja	15 748	4 252	20 000
	3	Térfigyelő kamerák karbantartása (TARR-OKTEL Kft)	11 811	3 189	15 000
	4	Térfigyelő kamerákkal kapcsolatos E.ON és Magyar Közút bérleti díj	394	106	500
	5	Térfigyelő kamera hálózat fejlesztés előkészítése, tervezés	1 575	425	2 000
	6	TESCO buszforduló közmuvelőkezelési díjai	394	106	500
	7	Hőszivattyús és napelemes rendszerek karbantartása, díjai	3 937	1 063	5 000
	8	Villamos hálózat átépítés, felújítás	2 362	638	3 000
	9	Elektromos autótöltők költségei	787	213	1 000
		<b>4. alcím összesen:</b>	<b>166 929</b>	<b>45 071</b>	<b>212 000</b>
5	Közutak, hidak, alagutak, közösségi közlekedés üzemeltetése				
	1	Közúti jelzőtáblák, biztonsági berendezések	19 685	5 315	25 000
	2	Forgalomirányító berendezések üzemeltetése, javítása	23 622	6 378	30 000
	3	Szilárd burkolatú utak, hidak karbantartása	78 740	21 260	100 000
	4	Belterületi földutak karbantartása	2 362	638	3 000
	5	Járdák karbantartása	15 748	4 252	20 000
	6	Parkolók karbantartása	15 748	4 252	20 000
	7	Útburkolati jelek festése	3 937	1 063	5 000
	8	Támfal építések, felújítások	7 874	2 126	10 000
	9	Tervezési, előkészítési feladatok (gyalogátkelőhelyek, parkolók)	3 937	1 063	5 000
	10	Síkosság mentesítés, ügyelet + munkavégzés + szóróanyag	47 244	12 756	60 000
		<b>5. alcím összesen:</b>	<b>218 898</b>	<b>59 102</b>	<b>278 000</b>
6	Köztemető fenntartása				
	1	Temetői kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	12 598	3 402	16 000
	2	Temetkezési helyek, Újvárosban parcella kialakítás, belső utak környezetének rendezése	1 575	425	2 000
	3	Előre nem tervezhető feladatok	1 575	425	2 000
		<b>6. alcím összesen:</b>	<b>15 748</b>	<b>4 252</b>	<b>20 000</b>
7	Állategészségügyi tevékenység				
	1	Állategészségügyi tevékenység	5 512	1 488	7 000
		<b>7. alcím összesen:</b>	<b>5 512</b>	<b>1 488</b>	<b>7 000</b>
		<b>802. alcím összesen:</b>	<b>492 126</b>	<b>132 874</b>	<b>625 000</b>
803	Önként vállalt feladatok				
1	Kisegítő mg. szolgáltatás /parkfenntartás/				
	1	Külterjes területek fenntartása	1 575	425	2 000
	2	„Virágos Szekszárdért” program	1 575	425	2 000
	3	Kivágott fák pótlása	3 937	1 063	5 000
	4	Világháborús emlékművek-szobrok fenntartása	1 575	425	2 000
		<b>1. alcím összesen:</b>	<b>8 661</b>	<b>2 339</b>	<b>11 000</b>
2	Erdőgazdálkodási szolgáltatás				
	1	Erdőgazdálkodási szolgáltatás	787	213	1 000
		<b>2. alcím összesen:</b>	<b>787</b>	<b>213</b>	<b>1 000</b>
3	Város és község gazd. szolgáltatás				
	1	Ünnepek és rendezvények	5 512	1 488	7 000
	2	Utcanév- és házsám táblák	1 181	319	1 500
	3	Tervezés előkészítés, geodéziai munkák, telekalakítási eljárási díjak, értébecslési díjak	3 937	1 063	5 000
	4	Közterületi játszókészletek, utcabútorok, szobrok kihelyezése, karbantartása, ellenőrzése	15 748	4 252	20 000
	5	Közterületi labdapályák, műfüves pályák, kondiparkok, kutyafuttatók karbantartása, felülvizsgálata	3 937	1 063	5 000
	6	Lakatosmunkák	15 748	4 252	20 000
	7	Zártkerti utak karbantartása	15 748	4 252	20 000
	8	Pince, partfal, támfal helyreállítás	10 236	2 764	13 000

		9	Általános karbantartási, üzemeltetési, fenntartási költség	3 937	1 063	5 000
		10	Havária események	787	213	1 000
		11	Társasházi egyéb költségek	2 362	638	3 000
		12	Műszaki Térinformatikai Rendszer üzemeltetési díja	3 937	1 063	5 000
		13	Tervtanács működtetése	787	213	1 000
			<b>3. alcím összesen:</b>	<b>83 858</b>	<b>22 642</b>	<b>106 500</b>
			<b>803. cím összesen:</b>	<b>93 307</b>	<b>25 193</b>	<b>118 500</b>
<b>804</b>	<b>1</b>		<b>Környezetvédelmi alap</b>			
		1	Környezetvédelmi feladatok költségei	1 575	425	2 000
		2	Keselyűsi lerakó rekultivációs költségei	7 874	2 126	10 000
		3	Közcsontra történő rákötés támogatása	1 969	531	2 500
		4	Szippantott szennyvíz-díjkezdvevény	787	213	1 000
		5	Szúnyoggyérítés, rágcsálómentesítés, galambgyérítés	7 874	2 126	10 000
			<b>1. alcím összesen:</b>	<b>20 079</b>	<b>5 421</b>	<b>25 500</b>
			<b>804. cím összesen:</b>	<b>20 079</b>	<b>5 421</b>	<b>25 500</b>
<b>805</b>			<b>BERUHÁZÁSOK</b>			
	<b>1</b>		<b>Üzemeltetési informatikai rendszer fejlesztése, gépek eszközök vásárlása, tervezések</b>			
		1	Térinformatikai rendszer fejlesztése	3 937	1 063	5 000
		2	VIIIR rendszer fejlesztése	787	213	1 000
		3	Díszkivilágítási eszközök beszerzése	2 362	638	3 000
		4	Rendezési terv felülvizsgálata	27 559	7 441	35 000
		5	Béla király téri (Vármegye házzal szemben) szökőkút építészeti	3 937	1 063	5 000
		6	Játszóterek létesítése, engedélyeztetése, összevonása	3 937	1 063	5 000
			<b>1. alcím összesen:</b>	<b>42 520</b>	<b>11 480</b>	<b>54 000</b>
	<b>2</b>		<b>Intézményi beruházások, felújítások</b>			
		1	Óvodai padlóburkolatok cseréje	2 362	638	3 000
		2	Beruházási, felújítási tartalék	11 811	3 189	15 000
		3	Wosinsky Óvoda víz- és szennyvíz csőhálózat felújítása, fűtésrendszer	3 937	1 063	5 000
		4	Óvodai vizesblokkok felújítása	3 937	1 063	5 000
		5	Perczel Óvoda víz- és szennyvíz csőhálózat felújítása, fűtésrendszer	3 937	1 063	5 000
		6	Városi Bölcsőde víz- és szennyvíz csőhálózat felújítása, fűtésrendszer	3 937	1 063	5 000
		7	Óvodák, bölcsődék játszóeszközeinek, esésvédőinek felújítása, cseréje	3 937	1 063	5 000
		8	Kadarka utcai idősek otthona tetőcsere, nyílászáró csere	3 937	1 063	5 000
		9	Mérey utcai idősothton kazán csere	1 575	425	2 000
		11	Intézmények gépészeti és elektromos felújítása	7 874	2 126	10 000
		12	Wosinsky Mór Megyei Múzeum tűzgátló ajtó beépítése	4 724	1 276	6 000
		13	Intézményekben légkondicionáló beépítése	2 362	638	3 000
			<b>2. alcím összesen:</b>	<b>54 331</b>	<b>14 669</b>	<b>69 000</b>
	<b>3</b>		<b>Köztemető, játszóterek, kisegítő mg. szolg. beruházásai</b>			
		1	Alsóvárosi temetőben urnafal kialakítása	3 937	1 063	5 000
		2	Újvárosi temetőben urnafal kialakítása	3 937	1 063	5 000
			<b>3. alcím összesen:</b>	<b>7 874</b>	<b>2 126</b>	<b>10 000</b>
	<b>4</b>		<b>Közutak, hidak, alagutak, zártkerti utak, csapadékelvezetők, ivóvíz elosztó és szennyvízelvezető</b>			
		1	Gyalogátkelőhelyek létesítése	4 724	1 276	6 000
		2	Új parkolók építése	55 118	14 882	70 000
		3	Hidak statikai állapotának felmérése	1 575	425	2 000
		4	Közműfejlesztési hozzájárulás	1 969	531	2 500
			<b>4. alcím összesen:</b>	<b>63 386</b>	<b>17 114</b>	<b>80 500</b>
	<b>5</b>		<b>Környezetvédelmi beruházások</b>			
		1	Keselyűsi hulladéklerakó végleges zárórteg kialakításának előkészítése	3 937	1 063	5 000
			<b>5. alcím összesen:</b>	<b>3 937</b>	<b>1 063</b>	<b>5 000</b>
			<b>805 alcím összesen:</b>	<b>172 047</b>	<b>46 453</b>	<b>218 500</b>
			<b>Városüzemeltetés összesen</b>	<b>816 929</b>	<b>220 571</b>	<b>1 037 500</b>

		<b>Ebből: Beruházás</b>	<b>172 047</b>	<b>46 453</b>	<b>218 500</b>
		<b>Ebből: Dologi kiadások</b>	<b>644 882</b>	<b>174 118</b>	<b>819 000</b>

## Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében

## tervezett beruházások 2026. évben

adatok ezer Ft-ban

	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2026. év
Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon	TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00002	30 000
Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon	TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00001	23 000
Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2025-00003	29 645
Hegyen-völgyön Szekszárdon elnevezésű turisztikai célú kerékpáros projekt	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-SE1-2025-00001	20 000
"Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon" című projekthez	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00003	7 493
Energiamenedzsment rendszerek bevezetése Szekszárdon	DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24	120 000
MVP-Új interaktív könyvtár	Modern Városok Program	115 000
Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon	AOFKT/0311/2025	45 983
Szüreti Napok - rendezvény támogatása	VJP	24 765
PLACC - Játszó és Élménypark kialakítása	VJP	40 000
Energiapark (játszótér) korszerűsítése	VJP	82 367
Babits Mihály Kulturális Központ energetikai fejlesztése	VJP	24 000
Zöldfelületek karbantartásához kapcsolódó eszközbeszerzés	VJP	55 000
Sötétvölgyi Gyermektábor felújítása	VJP	70 000
<b>Városüzemeltetés beruházásai</b>	<b>saját forrás</b>	<b>205 800</b>
<b>Összesen</b>		<b>893 053</b>



**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében  
tervezett felújítások 2026. évben**

*adatok ezer Ft-ban*

	<b>Felújítás forrása</b>	<b>Eredeti előirányzat 2026. év</b>
Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése - Kölcsey Óvoda felújítása	TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00001	141 401
Szociális városrehabilitáció Szekszárdon	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SE1-2025-00004	24 435
Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szomszédok	TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00002	12 314
Városüzemeltetés felújításai	saját forrás	12 700
<b>Összesen</b>		<b>190 850</b>

## Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

## Hitel, kölcsön állomány

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2026. év
<b>Kötvény</b>	
Január 1-i nyitó állomány	
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	
December 31-i záró állomány	
Tárgy évi kamat	
<b>Tárgy évi fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>Fejlesztési hitel</b>	
Január 1-i nyitó állomány	348 359
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció	
December 31-i záró állomány	309 645
Tárgy évi kamat	30 000
<b>Tárgy évi fizetési kötelezettség</b>	<b>68 714</b>
<b>Rövidlejáratú hitel</b>	
Január 1-i nyitó állomány	
Tárgy évi felvétel	0
Tárgy évi törlesztés	0
December 31-i záró állomány	0
Tárgy évi kamat	
<b>Tárgy évi fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>Likviditási hitel*/faktorkeret</b>	
Január 1-i nyitó állomány	0
Tárgy évi felvétel	
Tárgy évi törlesztés	0
December 31-i záró állomány	0
Tárgy évi kamat	
<b>Tárgy évi fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	
Január 1-i nyitó állomány	348 359
Tárgy évi felvétel	0
Tárgy évi törlesztés	38 714
Január 1-i nyitó állomány korrekció	
December 31-i záró állomány	309 645
Tárgy évi kamat	30 000
<b>Tárgy évi fizetési kötelezettség</b>	<b>68 714</b>

15. melléklet

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat**

**Tartalékok**

*adatok ezer Ft-ban*

	<b>Eredeti 2026. év</b>
<b>Általános tartalék</b>	<b>5 000</b>
ebből: Intézményi tartalék	5 000
<b>Céltartalék</b>	<b>55 185</b>
ebből:	
Peres ügyek miatti kártérítés miatt képzett tartalék	5 000
Felhalmozási célú pályázati tartalék	20 000
ABTV szerint képzett pályázati tartalék	30 185
<b>Összesen</b>	<b>60 185</b>

## Szekszárd Megyei Jogú Város Európai Unió forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2026. évben

adatok ezer Ft-ban

Projektazonosító	Projekt címe	Eredeti előirányzat				
		2025. évi költségvetési maradvány	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	Következő évekre áthúzódó kiadások
TOP PLUSZ – 1.3.1.-21-TL-2022-00003	Szekszárd Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája	43 592		48 721	5 000	
TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00002	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szám alatt	10	6 452	15 110	122 954	
TOP-Plusz 3.4.1-23-SEI-2024-00001	Fenntartható humán infrastruktúra fejlesztése - Kőlesey Óvoda felújítása	20 919	142 019	150 228	26 425	
TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00002	Kerékpárosbarát fejlesztések Szekszárdon	9	32 100	36 660		
TOP-Plusz 1.3.2-23-SEI-2025-00001	Belterületi utak fejlesztése Szekszárdon	8 390		57 561		
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SEI-2025-00003	"Fogyatékosok Nappali intézményének felújítása" című projekthez koncepcióterv készítése	3 493	27 000	33 122	1 260	
TOP_PLUSZ-6.2.1-23-SEI-2025-00001	Szekszárdon" elnevezésű turisztikai célú kerékpáros projekthez kapcsolódó koncepcióterv készítése		50 000	50 000	2 500	
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SEI-2025-00004	Szociális Városrehabilitáció Szekszárdon		25 115	25 115		
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SEI-2025-00003	"Vizgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon" című projekthez		8 357	9 929		
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SEI-2025-00001	Humánfejlesztési Programok Szekszárdon		5 600	5 600		
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-SEI-2025-00002	Közösségfejlesztési és rehabilitációs (KÖRE) programok Szekszárdon		3 300	3 300		
DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24	Energiamenedzsment rendszerek bevezetése Szekszárdon	7 133	143 000	150 000		
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>83 546</b>	<b>442 943</b>	<b>585 346</b>	<b>158 139</b>	<b>0</b>

**Szekszárd Megyei Jogú Város Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2026. évben**

*adatok ezer Ft-ban*

MEGNEVEZÉS		2025. évi költségvetési maradvány	Eredeti előirányzat			Módosított I.
			Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	Pályázat bevételi előirányzata
MVP-Tudásközpont	Új interaktív könyvtár és levéltár kialakítása Szekszárdon	142 004		142 000		
AOFKT/0311/2025	Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon	136 690		45 983	18 393	
VJP	Szüreti Napok - rendezvény támogatása	24 765		24 765		
VJP	PLACC - Játszó és Élménypark kialakítása	40 000		40 000		
VJP	Energiapark (játszótér) korszerűsítése	82 367		82 367		
VJP	Babits Mihály Kulturális Központ energetikai fejlesztése	25 000		25 000		
VJP	Zöldfelületek karbantartásához kapcsolódó eszközbeszerzés		55 000	55 000		
VJP	Sötétvölgyi Gyermektábor felújítása		195 000	75 000		
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>450 826</b>	<b>250 000</b>	<b>490 115</b>	<b>18 393</b>	<b>0</b>

<b>Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat</b>			
<b>Költségvetési létszámkeret intézményi megoszlása</b>			
<b>Megnevezés</b>		<b>Álláshelyek száma 2026.01.01.</b>	<b>Álláshelyek száma 2026.02.01.</b>
1.	SZMJV Önkormányzata Egészségügyi Gondnoksága	17,0	19,0
2.	SZMJV Önkormányzata Városi Bölcsődéje	31,0	31,0
3.	Szekszárdi Óvoda, Bölcsőde és Minibölcsőde	91,0	91,0
4.	Wosinsky Mór Múzeum	44,1	44,1
5.	Illyés Gyula Könyvtár	32,8	32,8
<b>Önkormányzati intézmények összesen:</b>		<b>215,9</b>	<b>217,9</b>
6.	Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (Szociális Központ)	80,0	80,0
7.	Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (Humán Szolgáltató Központ)	65,5	65,5
<b>Intézmények összesen:</b>		<b>145,5</b>	<b>145,5</b>
8.	Polgármesteri Hivatal	163,0	163,0
	ebből: Közalkalmazott	3,0	3,0
	ebből: Közös Önkormányzati Hivatal (Szálka)	3,0	3,0
9.	SZMJV Önkormányzata	1,0	1,0
	ebből: SZMJV Önkormányzata-Közfoglalkoztatás	1,0	1,0
<b>Összesen:</b>		<b>526,4</b>	<b>528,4</b>

## Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat

## Előirányzat felhasználási terv 2026. évre

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2026. évi eredeti előirányzat
<b>Bevételek</b>														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	389 915	369 915	329 915	339 915	379 915	394 504	389 915	419 915	397 005	401 273	409 984	399 113	4 621 284	4 621 284
Közhatalmi bevételek (B3)	14 115	14 950	1 349 650	408 950	400 900	58 640	53 020	107 600	1 506 000	313 925	300 630	104 620	4 633 000	4 633 000
Működési bevételek (B4)	108 950	108 670	105 862	103 052	98 700	90 630	97 555	201 031	218 619	199 620	213 468	115 784	1 661 941	1 661 941
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		16 902	6 920	54 300	9 471	24 605	23 200	12 045	18 597	1 560	600		168 200	168 200
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			236 250		59 639		140 364	715	67 025	49 850	39 440	20 005	613 288	613 288
Felhalmozási bevételek (B5)				26 490		105 410	1 800	66 758	50 000	1 100	400		251 958	251 958
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			38 000		18 280	24 130	51 000	41 018		14 100			186 528	186 528
Finanszírozási bevételek (B8)	366 467												366 467	366 467
<b>Bevételek összesen</b>	<b>879 447</b>	<b>510 437</b>	<b>2 066 597</b>	<b>932 707</b>	<b>966 905</b>	<b>697 919</b>	<b>756 854</b>	<b>849 082</b>	<b>2 257 246</b>	<b>981 428</b>	<b>964 522</b>	<b>639 522</b>	<b>12 502 666</b>	<b>12 502 666</b>
<b>Kiadások</b>														
Személyi juttatások (K1)	294 357	284 357	294 357	274 357	274 357	260 357	260 357	300 357	293 282	310 357	356 893	393 787	3 597 175	3 597 175
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 024	34 024	34 024	34 024	39 024	39 024	41 024	38 024	31 024	41 492	48 712	67 009	492 429	492 429
Dologi kiadások (K3)	168 500	262 106	235 125	232 083	214 325	219 400	203 280	197 868	265 513	295 325	290 386	272 216	2 856 127	2 856 127
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	22 504	10 988	7 015	7 142	7 061	7 150	7 577	7 012	12 012	5 612	2 112	1 915	98 100	98 100
Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 675	272 468	367 196	314 568	358 621	95 149	353 766	470 450	355 818	356 525	421 457	401 003	3 996 696	3 996 696
Beruházások (K6)				240 150	133 217	133 485	197 309			194 949	109 925		1 009 035	1 009 035
Felújítások (K7)				12 700	73 400		30 309	41 001	8 440		25 000		190 850	190 850
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				4 000	5 432		20 400	20 301		24 595		14 800	89 528	89 528
Finanszírozási kiadások (K9)	130 386	330	9 680	330	330	10 010	330	330	10 005	330	330	10 335	172 726	172 726
<b>Kiadások összesen</b>	<b>890 446</b>	<b>864 273</b>	<b>947 397</b>	<b>330</b>	<b>1 105 767</b>	<b>764 575</b>	<b>1 114 352</b>	<b>1 075 343</b>	<b>976 094</b>	<b>1 229 185</b>	<b>1 254 815</b>	<b>1 161 065</b>	<b>12 502 666</b>	<b>12 502 666</b>

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

*adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Január	Február	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	2026. évi eredeti előirányzat
<b>Kézpénz és számlaállomány (nyitó)</b>	<b>751 893</b>	<b>740 894</b>	<b>1 319 611</b>	<b>1 180 749</b>	<b>1 114 093</b>	<b>756 595</b>	<b>530 334</b>	<b>1 811 486</b>	<b>1 563 729</b>	<b>1 273 436</b>		
<b>Bevételek</b>												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	389 915	369 915	379 915	394 504	389 915	419 915	397 005	401 273	409 984	399 113	4 621 284	4 621 284
Közhatalmi bevételek (B3)	14 115	14 950	400 900	58 640	53 020	107 600	1 506 000	313 925	300 630	104 620	4 633 000	4 633 000
Működési bevételek (B4)	108 950	108 670	98 700	90 630	97 555	201 031	218 619	199 620	213 468	115 784	1 661 941	1 661 941
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		16 902	9 471	24 605	23 200	12 045	18 597	1 560	600		168 200	168 200
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			59 639		140 364	715	67 025	49 850	39 440	20 005	613 288	613 288
Felhalmozási bevételek (B5)				105 410	1 800	66 758	50 000	1 100	400		251 958	251 958
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			18 280	24 130	51 000	41 018		14 100			186 528	186 528
Finanszírozási bevételek (B8)	366 467										366 467	366 467
<b>Bevételek összesen</b>	<b>879 447</b>	<b>510 437</b>	<b>966 905</b>	<b>697 919</b>	<b>756 854</b>	<b>849 082</b>	<b>2 257 246</b>	<b>981 428</b>	<b>964 522</b>	<b>639 522</b>	<b>12 502 666</b>	<b>12 502 666</b>
<b>Kiadások</b>												
Személyi juttatások (K1)	294 357	284 357	274 357	260 357	260 357	300 357	293 282	310 357	356 893	393 787	3 597 175	3 597 175
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 024	34 024	39 024	39 024	41 024	38 024	31 024	41 492	48 712	67 009	492 429	492 429
Dologi kiadások (K3)	168 500	262 106	214 325	219 400	203 280	197 868	265 513	295 325	290 386	272 216	2 856 127	2 856 127
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	22 504	10 988	7 061	7 150	7 577	7 012	12 012	5 612	2 112	1 915	98 100	98 100
Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 675	272 468	358 621	95 149	353 766	470 450	355 818	356 525	421 457	401 003	3 996 696	3 996 696
Beruházások (K6)			133 217	133 485	197 309			194 949	109 925		1 009 035	1 009 035
Felújítások (K7)			73 400		30 309	41 001	8 440		25 000		190 850	190 850
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			5 432		20 400	20 301		24 595		14 800	89 528	89 528
Finanszírozási kiadások (K9)	130 386	330	330	10 010	330	330	10 005	330	330	10 335	172 726	172 726
<b>Kiadások összesen</b>	<b>890 446</b>	<b>864 273</b>	<b>1 105 767</b>	<b>764 575</b>	<b>1 114 352</b>	<b>1 075 343</b>	<b>976 094</b>	<b>1 229 185</b>	<b>1 254 815</b>	<b>1 161 065</b>	<b>12 502 666</b>	<b>12 502 666</b>
<b>Likviditási hiány/többlet</b>	<b>-10 999</b>	<b>-353 836</b>	<b>-138 862</b>	<b>-66 656</b>	<b>-357 498</b>	<b>-226 261</b>	<b>1 281 152</b>	<b>-247 757</b>	<b>-290 293</b>	<b>-521 543</b>		
<b>Halmozott likviditás</b>	<b>740 894</b>	<b>387 058</b>	<b>1 180 749</b>	<b>1 114 093</b>	<b>756 595</b>	<b>530 334</b>	<b>1 811 486</b>	<b>1 563 729</b>	<b>1 273 436</b>	<b>751 893</b>		



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

*adatok ezer Ft-ban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Építményadó	495 902	10 902
2.	Telekadó	155 399	40 399
3.	Iparüzési adó	4 002 266	2 266
5.	Közterület-használati díj elengedése	52 935	3 880
6.	Babits Mihály Kulturális Központ	50 675	50 675
7.	Városi Sportcsarnok térítésmentes használata	30 210	30 210
8.	Wosinszky Mór Megyei Múzeum térítésmentes teremhasználat	260	260
9.	Óvoda Bölcsőde térítésmentes használata	597	597
10.	Szekszárdi diákok nyári táboroztatása	3 500	3 500
11.	<b>Összesen:</b>	<b>4 791 744</b>	<b>142 689</b>

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

*adatok ezer Ft-ban*

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	Rövid lejáratú- tőke							
3.	Rövid lejáratú kamat							
4.	Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték							
5.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		558 053	77 506	72 271	72 092	378 018	1 157 940
6.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke	2014	251 641	38 714	38 714	38 714	232 217	600 000
7.	Felhalmozási célú hitel - kamat	2014	298 850	30 000	29 800	29 350	135 600	523 600
8.	Lízingdíjak	2024-2025	7 562	8 792	3 757	4 028	10 201	34 340
9.	Lízingdíjak kamata	2024-2025	40	993	1 138	867	1 007	4 045
9.	Projektek feladatonként							

10.	Háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés							
11.	Összesen (1+4+7+9)		558 053	77 506	72 271	72 092	378 018	1 157 940

## Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

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

adatok ezer Ft-ban

	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	3 597 175	3 360 200	3 364 150	3 364 150	13 685 675
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	492 429	459 930	460 520	460 520	1 873 399
Dologi kiadások (K3)	2 856 127	2 516 900	2 519 800	2 519 800	10 412 627
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	98 100	128 650	129 010	129 010	484 770
Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 996 696	1 590 600	1 605 800	1 605 800	8 798 896
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>11 040 527</b>	<b>8 056 280</b>	<b>8 079 280</b>	<b>8 079 280</b>	<b>35 255 367</b>
Beruházások (K6)	1 009 035	850 400	880 500	880 500	3 620 435
Felújítások (K7)	190 850	396 500	401 300	401 300	1 389 950
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	89 528	11 500	11 650	11 650	124 328
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 289 413</b>	<b>1 258 400</b>	<b>1 293 450</b>	<b>1 293 450</b>	<b>5 134 713</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>12 329 940</b>	<b>9 314 680</b>	<b>9 372 730</b>	<b>9 372 730</b>	<b>40 390 080</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>172 726</b>	<b>96 600</b>	<b>96 250</b>	<b>96 630</b>	<b>462 206</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>12 502 666</b>	<b>9 411 280</b>	<b>9 468 980</b>	<b>9 469 360</b>	<b>40 852 286</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	4 621 284	3 904 420	3 949 940	3 949 940	16 425 584
Közhatalmi bevételek (B3)	4 633 000	4 428 000	4 432 000	4 432 000	17 925 000
Működési bevételek (B4)	1 661 941	935 600	945 300	945 300	4 488 141
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	168 200	5 550	5 650	5 650	185 050
					0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>11 084 425</b>	<b>9 273 570</b>	<b>9 332 890</b>	<b>9 332 890</b>	<b>39 023 775</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	613 288	101 300	100 560	100 560	915 708
Felhalmozási bevételek (B5)	251 958	6 500	6 950	6 950	272 358
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	186 528	29 560	28 960	28 960	274 008
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 051 774</b>	<b>137 360</b>	<b>136 470</b>	<b>136 470</b>	<b>1 462 074</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>12 136 199</b>	<b>9 410 930</b>	<b>9 469 360</b>	<b>9 469 360</b>	<b>40 485 849</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>	<b>366 467</b>				<b>366 467</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>12 502 666</b>	<b>9 410 930</b>	<b>9 469 360</b>	<b>9 469 360</b>	<b>40 852 316</b>

**Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat**  
**Szekszárdi Városfejlesztő Kft**  
**Vagyongazdálkodási Alap**

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