

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Az önkormányzat által elfogadott költségvetésből kerülnek finanszírozásra és ellátásra a törvény által előírt kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok.

[2] Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet III. fejezetében, valamint Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló LXIX. törvényben meghatározottak figyelembevételével az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet célja Szigetvár Város Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2026. évi költségvetése – mint az önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

2. §

(1) E rendelet hatálya kiterjed

- a) az önkormányzat,
 - b) Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) irányítása alá tartozó
 - ba) önállóan működő költségvetési szerv, valamint
 - bb) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv [a továbbiakban ba) – bb) együtt: költségvetési szerv]
- költségvetésére.

(2) Az (1) bekezdés hatálya alá tartozó szervek címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

E rendeletben alkalmazott jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Áht: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) Ávr: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

- c) Költségvetési tv: Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény
- d) Stabilitási tv: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- e) Nemzetiségek jogairól szóló tv: a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény.

2. A költségvetés 2026. évi bevételei és kiadásai

4. §¹

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 7.116.710.382 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Kiadás főösszege 7.116.710.382 Ft, ebből

- a) személyi juttatások 1.529.929.102 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO 196.631.378 Ft
- c) dologi kiadás 700.676.131 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 38.550.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 866.981.661 Ft
- f) beruházások 37.410.000 Ft
- g) felújítások 1.581.376.000 Ft
- h) egyéb felhalmozási kiadások 27.333.000 Ft
- i) finanszírozási kiadások 2.137.823.110 Ft.

(2) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 2026. évre 230 főben állapítja meg.

(3) 2026. évre a Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46.380,- forintban határozza meg.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 7.116.710.382 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Bevétel főösszege 7.116.710.382 Ft, ezen belül:

- a) működési célú támogatás államháztartáson belülről 1.875.892.327 Ft
- b) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 782.487.300 Ft
- c) közhatalmi bevételek 835.100.000 Ft
- d) működési bevételek 330.136.050 Ft
- e) felhalmozási bevételek 7.875.000 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközöket 4.127.000 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 0 Ft
- h) finanszírozási bevétel 3.281.092.705 Ft.

(5) A működési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként és intézményenként való részletezését a 3-7. melléklet tartalmazza. Szigetvár Város Önkormányzat esetében a 3. melléklet, a Szigetvári Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a 4. melléklet, a Molnár Imre Városi Könyvtár esetében az 5. melléklet, a Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálatra vonatkozóan a 6. melléklet, míg Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái intézmény esetében a 7. melléklet rögzíti a kiadások és bevételek összegeit.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 0,- Ft összegben hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 239.969.688,- Ft összegben állapítja meg.”

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 1. §-a. Hatályos: 2026. augusztus 1-től.

5. §

- (1) A Képviselő-testület által az önkormányzat és költségvetési szervei részére 2026-ben engedélyezett létszámkeretet a rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat felhalmozási célú mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiemelt több éven áthúzódó feladatai előirányzatát a rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat Európa Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások a 11. mellékletben szerepelnek.
- (5) Az önkormányzat által alkalmazott közvetett támogatások kimutatását a rendelet 12. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat helyi adókból származó bevételeit a rendelet 13. melléklete tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételeit a rendelet 14. melléklete tartalmazza.
- (8) A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti ügyletekről szóló kimutatást a rendelet 15. és 16. mellékletei tartalmazzák akként, hogy a 15. melléklet ezen jogszabályi rendelkezés szerinti ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekről és saját bevételekről, míg a 16. melléklet az önkormányzat 2027-2029. évekre vonatkozó saját bevételeit tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat készfizető kezességvállalásait a rendelet 17. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat 2026. évi önként vállalt működési feladatait a rendelet 18. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve a 19. mellékletben található.
- (12) Az önkormányzat átmeneti gazdálkodásáról szóló beszámolóját a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

6. §

- (1) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 21. melléklet tartalmazza.

7. §

Az éves költségvetés végrehajtását

- a) az alapító okiratokban, Szervezeti és Működési Szabályzatokban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
 - b) a szakmai hatékonyság, a takarékoság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményének érvényesítésével,
 - c) a gazdálkodási és számviteli előírások betartásával,
 - d) ellenőrizhető módon
- kell biztosítani.

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

(3) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

9. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

(2) Az intézmények önkormányzati támogatásának rendelkezésre bocsátása az intézményi saját bevételek képződésére figyelemmel, a tényleges támogatási szükséglethez igazodik.

(3) Az intézmények kiadásainak teljesítése 2026. év I. félévében nem haladhatja meg a jóváhagyott költségvetési előirányzataik 55 %-át.

(4) Az állami támogatásnak az éves költségvetésben támogatásként jóváhagyott időarányos részét az önkormányzat számlájára való megérkezést követően át kell utalni a költségvetési szervek számlájára, szükség szerint azt az önkormányzat saját bevételeiből ki kell egészíteni.

10. §

(1) Az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről vagy államilag garantált értékpapír vásárlásáról a Költségvetési és Pénzügyi Osztályvezető javaslata alapján a Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság jóváhagyó döntése szükséges.

(2) Amennyiben az önkormányzatot terhelő 5 millió forint feletti fizetési kötelezettség ismert határidő előtt 40 nappal történő előteljesítése az önkormányzat számára kimutatható és számottevő gazdasági előnnyel jár, és egyidejűleg érdeksérelmet nem okoz, úgy az előrehozott fizetési teljesítésről a polgármester a Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság elnökével együttesen – a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – dönthet.

(3) A Képviselő-testület a polgármester Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 68. § (4) bekezdésében kapott forrás felhasználásra vonatkozó felhatalmazása tekintetében az értékhatárt 3.000.000 Ft-ban állapítja meg.

11. §

Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén kötelező beszámolni.

12. §

A behajthatatlan követelések rendezésének szabályait Szigetvár Város Önkormányzat Számviteli Politikájának részét képező Eszközök és Források Értékelési Szabályzata tartalmazza.

3. A Költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályok

13. §

(1) A költségvetési szervek 2026. évi elemi költségvetésüket a Képviselő-testület által elfogadott, a Polgármesteri Hivatal által közölt keretszámok főösszegeinek betartása mellett kötelesek összeállítani.

(2) A költségvetési szervek a személyi juttatás kiadási kiemelt előirányzaton belül a foglalkoztatási formákhoz (teljes, - részfoglalkoztatás) kapcsolódó rovattételeken kívüli jogcímekre előirányzatot mindaddig nem tervezhetnek (kiadást nem teljesíthetnek), míg a foglalkoztatási formákkal összefüggő rendszeres-, valamint a munkavégzéshez kapcsolódó személyi juttatások előirányzat fedezetét maradéktalanul be nem tervezték, azok előirányzatát nem biztosították.

(3) A költségvetési szerveknek a dologi kiadásaik között a szolgáltatási kiadások tétel altételei előirányzatát úgy kell megtervezniük, hogy az érvényes előirányzat fedezetet biztosítson a 2026. évben jelentkező ezirányú kifizetésekre.

14. §

(1) A költségvetési szerveknek a saját hatáskörű előirányzat módosításaik során a zavartalan működtetés biztosítását szem előtt kell tartaniuk.

(2) A költségvetési szervek intézményi működési bevételei eredeti előirányzatot meghaladó többletével előirányzataikat teljes egészében saját hatáskörben módosíthatják azzal, hogy e többleteket elsősorban az intézmény alapvető működtetési, üzemeltetési kiadásaira kell fordítaniuk.

(3) A költségvetési szerv az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva, tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.

(4) A költségvetési szervek kötelesek a jegyző felé a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítást 8 napon belül jelenteni. A jelentés alapján a költségvetés módosítására negyedévente javaslatot kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

15. §

A költségvetési szervek saját hatáskörükben eljárva saját költségvetésük

- a) dologi, egyéb folyó kiadásai és ellátottak juttatásai kiadási kiemelt előirányzatok között előirányzat módosításokat hajthatnak végre, a kiadási kiemelt előirányzatokon belül az egyes részelőirányzatokat megváltoztathatják,

- b) bevételi előirányzatokat és ezen belül az egyes részelőirányzatokat (az önkormányzati támogatás kivételével) a jelen rendeletben foglalt előírásokat betartva megváltoztathatják.

16. §

A költségvetési szerveknek a 15. § szerinti hatáskörük gyakorlása során figyelemmel kell lenniük arra, hogy amennyiben a saját hatáskörben végrehajtani tervezett előirányzat-módosítás a személyi juttatás előirányzat megváltozását eredményezné, a teljes előirányzat módosításához az irányító szerv engedélyét kell kérni.

17. §

(1) A költségvetési szervek a részükre engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani, az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított) személyi juttatás előirányzatot nem léphetik túl.

(2) Az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét a költségvetési szerv önkormányzati támogatási többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított a foglalkoztatással összefüggésben valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének a fedezete.

18. §

(1) A költségvetési szerv költségvetési évre vonatkozó forrásainak bővítése érdekében, saját forrás vagy önkormányzati támogatás biztosítását igénylő pályázatot csak a Képviselő-testület jóváhagyásának birtokában nyújthat be.

(2) A költségvetési szerv költségvetésben jóváhagyott kiadási jogcímek bármelyike terhére, az e rendelet 2. § hatálya alá nem tartozó személy, vagy szervezet (ún. külső szerv) részére, utólagos elszámolási kötelemmel terhelten, támogatás (pénzátadás) a költségvetési év során csak a Képviselő-testületnek a költségvetés elfogadásakor adott vagy évközi eseti engedélyével adható.

19. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési év vége és a beszámoló elkészítése közötti időszakban a kiadási megtakarítások, illetve bevételi többletek terhére a gazdálkodásból adódó, a számviteli előírásokkal összefüggő előirányzat-rendelkezőkről gondoskodjék.

20. §

(1) A 2026. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévi kifizetése – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

(2) A felhalmozási célú kötelezettségvállalás csak a felhalmozási bevételek rendelkezésre állása esetén történhet.

21. §

- (1) A költségvetésben jóváhagyott kiadási jogcímek (előirányzatok) bármelyike terhére az e rendelet 2. §-a hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szerv) részére támogatással, pénzeszközáttalással kapcsolatos hatáskört az alapítványi célú pénzáttaladás kivételével a Képviselő-testület átruházza a Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint.
- (2) Támogatás kizárólag a közművelődési és kulturális keret és a sporttámogatási célú előirányzatok terhére elsősorban nyilvánosan meghirdetett pályázat útján adható.
- (3) A beérkezett pályázatok alapján a Képviselő-testület illetékes bizottsága dönt a támogatás odaítéléséről.
- (4) A 2026. évi költségvetés terhére az e rendelet 2. § hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szervek) részére támogatás folyósítására csak e rendeletben foglaltak és a támogatott közötti támogatási megállapodás megkötését követően kerülhet sor. A támogatás folyósításának ütemezését a támogatási megállapodás tartalmazza.
- (5) A támogatási megállapodásban intézkedni kell arról, hogy a támogatott szervezeteknek az átadott pénzeszközök célirányos felhasználásáról 30 napon belül, legkésőbb a költségvetési évet követő év május 31-ig számot kell adnia. Amennyiben a támogatás odaítélésére, illetve folyósítására november 15-ét követően kerül sor, a felhasználásról szóló számadásra ettől eltérő határidő is megállapítható.
- (6) Ha az önkormányzati támogatás kedvezményezettje az átadott pénzeszközt nem célirányosan használja fel, a kedvezményezett a támogatás teljes összegét köteles a folyósító számlájára haladéktalanul visszautalni.
- (7) A megállapodás megkötéséről a Titkársági Osztály, az átadott pénzeszköz célirányos felhasználásának ellenőrzéséről, a felhasználást igazoló bizonylat-másolatok őrzéséről a Költségvetési és Pénzügyi Osztály gondoskodik.
- (8) Amennyiben a támogatott, a támogatás célirányos felhasználásáról a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig nem számol el, részére további támogatás nem folyósítható.
- (9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2026. évi támogatási megállapodások aláírására.
- (10) Az e rendelet 2. §-a hatálya alá nem tartozó személy, vagy szervezet (ún. külső szerv) részére történő támogatással összefüggő megállapodás megkötését megelőzően, a megállapodás előkészítőjének az előirányzat-fedezet rendelkezésre állását az analitikus nyilvántartással egyeztetnie kell.
- (11) Ha a 2. § hatálya alá nem tartozó támogatott személy vagy szervezet (ún. külső szerv) részére éves szinten 100 ezer Ft-nál nagyobb összegű speciális célú támogatásra kerül sor, annak folyósítása előtt a külső szerv köteles igazolni, hogy nincs köztartozása.

22. §

- (1) A költségvetésből támogatásban részesített kedvezményezettek nevét, a támogatás célját, összegét, valamint a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat, a támogatás

értékhatárára tekintet nélkül, nyilvánosságra kell hozni a helyben szokásos módon a támogatási megállapodás megkötését követő 60 (hatvan) napon belül.

(2) Az önkormányzat, illetve a költségvetési szerv pénzeszközei felhasználásával, az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyoneértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadásra, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait, a szerződés jogszabályban meghatározott értékhatárára tekintettel (5.000.000,- Ft) közzé kell tenni a helyben szokásos módon a szerződés megkötésétől számított 60 (hatvan) napon belül.

4. A helyi nemzetiiségi önkormányzatok költségvetése

23. §

(1) A Képviselő-testület a helyi nemzetiiségi önkormányzatok működéséhez, saját forrásai terhére, a központi támogatáson felül 2026. évre önkormányzati támogatást nem biztosít.

(2) A helyi nemzetiiségi önkormányzatok bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Szigetvári Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan az önkormányzat a nemzetiiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt.

5. Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2026. február 26.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A 4/2026. (II.27.) önkormányzati rendeletet
2026. február 27. napján hirdetem ki.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
	Száma	Neve
Szigetvár Város Önkormányzat	1.	011 130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	2.	013 350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás fa
	3.	013 370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások
	4.	018 010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
	5.	018 020 Központi befizetési kötelezettség
	6.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
	7.	041 140 Területfejlesztés igazgatása
	8.	041 233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	9.	047 120 Piac üzemeltetése
	10.	056 010 Komplex környezetvédelmi programok támogatása
	11.	062 020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
	12.	066 020 Város és községgazdálkodás
	13.	064 010 Közvilágítás
	14.	072 111 Háziorvosi ellátás
	15.	074 031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás
	16.	082 070 Történelmi hely,építmény,egyéb látványosság működtetése és megóvása
	17.	082 091 Közművelődés-közösség és társadalmi részvétel fejl
	18.	086 090 Egyéb szabadidős szolgáltatás
	19.	091 140 Óvodai nevelés,ellátás működtetés feladatai
	20.	102 031 Idősek nappali ellátása
	21.	104 037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	22.	106 010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
	23.	107 055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
	24.	107 060 Egyéb szociális,pénzbeni ellátások, támogatások
	25.	900 020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei
Szigetvári Polgármesteri Hivatal	1.	011 130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	2.	031 030 Közterület rendjének fenntartása
	3.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
Molnár Imre Városi Könyvtár	1.	082 042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
	2.	082 044 Könyvtári szolgáltatások
	3.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	1.	104 042 Gyermekjóléti szolgáltatások
	2.	104 043 Család és gyermekjóléti központ
	3.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
	4.	062 020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	1.	018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
	2.	041 233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	3.	049 010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek
	4.	091 110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
	5.	091 140 Óvodai nevelés, ellátás működtetés feladatai
	6.	096 015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
	7.	104 031 Gyermekek bölcsődei ellátása
	8.	104 035 Gyermekétkeztetés bölcsődében

Szigetvár Város Önkormányzatának és intézményeinek
összevont bevételei és kiadásai
2026. év

2. melléklet¹
adatok forintban

	KIADÁSOK	Önkormányzat	Szigetvári Polgármesteri Hivatal	Molnár Imre Városi Könyvtár	Szigetvári Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat	Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	238 664 400	361 860 700	37 174 500	96 703 000	753 926 502	1 488 329 102
K12	Külső személyi juttatás	26 185 000	4 954 000	35 000	1 700 000	8 726 000	41 600 000
K1	Személyi juttatás összesen	264 849 400	366 814 700	37 209 500	98 403 000	762 652 502	1 529 929 102
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	25 103 631	47 814 500	4 836 500	12 005 380	106 871 367	196 631 378
K31	Készletbeszerzés	22 600 000	7 253 000	2 705 000	3 600 000	99 829 374	135 987 374
K32	Kommunikációs szolgáltatások	4 915 000	12 065 000	1 530 000	1 500 000	3 298 000	23 308 000
K33	Szolgáltatási kiadások	226 115 000	53 625 294	5 927 116	13 626 997	66 813 000	366 107 407
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	190 000	100 000	100 000	900 000	245 000	1 535 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	81 110 000	15 600 000	1 905 000	36 108 300	39 015 050	173 738 350
K3	Dologi kiadások	334 930 000	88 643 294	12 167 116	55 735 297	209 200 424	700 676 131
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	38 550 000	0	0	0	0	38 550 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	866 981 661	0	0	0	0	866 981 661
K6	Beruházások	22 828 000	19 000	0	4 395 000	10 168 000	37 410 000
K7	Felújítások	1 581 376 000	0	0	0	0	1 581 376 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	27 333 000	0	0	0	0	27 333 000
	Költségvetési kiadások	3 161 951 692	503 291 494	54 213 116	170 538 677	1 088 892 293	4 978 887 272
K911	Hitel és kölcsön törlesztés ÁH-on kívül	438 900 712		0	0	0	
K914	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	52 104 949		0	0	0	
K915	Központi, irányítószervi támogatások folyósít.	1 646 817 449		0	0	0	
K9	Finanszírozási kiadások	2 137 823 110	0	0	0	0	2 137 823 110
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 299 774 802	503 291 494	54 213 116	170 538 677	1 088 892 293	7 116 710 382
	BEVÉTELEK						
B1	Működési célú támogat. államháztartáson belülről	1 858 729 327	11 184 000	0	0	5 979 000	1 875 892 327
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	782 487 300	0	0	0	0	782 487 300
B3	Közhatalmi bevételek	835 100 000	0	0	0	0	835 100 000
B4	Működési bevételek	231 481 000	26 670 000	8 920 000	0	63 065 050	330 136 050
B5	Felhalmozási bevételek	7 875 000	0	0	0	0	7 875 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4 127 000	0	0	0	0	4 127 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek	3 719 799 627	37 854 000	8 920 000	0	69 044 050	3 835 617 677
B811	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	438 900 712	0	0	0	0	438 900 712
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	616 469 000	0	0	0	0	616 469 000
B813	Maradvány igénybevétele	523 953 977	744 294	532 116	50 871 297	2 152 374	578 254 058
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	651 486	0	0	0	0	651 486
B816	Irányító szervi támogatás	0	464 693 200	44 761 000	119 667 380	1 017 695 869	1 646 817 449
B8	Finanszírozási bevételek	1 579 975 175	465 437 494	45 293 116	170 538 677	1 019 848 243	3 281 092 705
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 299 774 802	503 291 494	54 213 116	170 538 677	1 088 892 293	7 116 710 382
	Foglalkoztatotti létszám	77 fő	41 fő	5 fő	10 fő	97 fő	230 fő

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (1) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Szigetvár Város Önkormányzat
2026. év

3. melléklet¹

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 06.30.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	235 495 200	238 664 400
K12	Külső személyi juttatás	24 091 000	26 185 000
K1	Személyi juttatás összesen	259 586 200	264 849 400
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc. hozzájár. adó	23 629 500	25 103 631
K31	Készletbeszerzés	22 600 000	22 600 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	4 915 000	4 915 000
K33	Szolgáltatási kiadások	226 115 000	226 115 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	50 000	190 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	69 650 000	81 110 000
K3	Dologi kiadások	323 330 000	334 930 000
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	38 550 000	38 550 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	837 186 973	866 981 661
K6	Beruházások	15 892 000	22 828 000
K7	Felújítások	1 581 376 000	1 581 376 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	236 270 000	27 333 000
Költségvetési kiadások		3 315 820 673	3 161 951 692
K911	Hitel és kölcsön törlesztés államháztartáson kívül	0	438 900 712
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	52 104 949
K915	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	1 604 347 080	1 646 817 449
K9	Finanszírozási kiadások	1 604 347 080	2 137 823 110
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 920 167 753	5 299 774 802
BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 802 116 703	1 858 729 327
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	681 808 050	782 487 300
B3	Közhatalmi bevételek	835 100 000	835 100 000
B4	Működési bevételek	229 356 000	231 481 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	7 875 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 127 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
Költségvetési bevételek		3 548 380 753	3 719 799 627
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	232 937 000	438 900 712
B812	Értékpapírműveletek	616 469 000	616 469 000
B813	Maradvány igénybevétele	522 381 000	523 953 977
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	651 486
B816	Központi, irányító szervi támogatás		0
B8	Finanszírozási bevételek	1 371 787 000	1 579 975 175
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 920 167 753	5 299 774 802
	Foglalkoztatott létszám	77 fő	77 fő

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (2) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Kiadás 011130 Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			35 318 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		17 118 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	17 118 000		
	K12	Külső személyi juttatások		18 200 000	
	K121	Választott tisztségviselők juttatásai			
		- képviselők tiszteletdíja	15 600 000		
		- költségértítés polgármester, alpolgármester	2 600 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 000 000
		Kiadások összesen			37 318 000

Kiadás 018020 Központi költségvetési befizetések

adatok forintban

K5		Egyéb működési célú kiadások			183 623 973
	K502	Elvonások és befizetések			
		Szolidaritási hozzájárulási adó	183 623 973		
		Kiadások összesen			183 623 973

Kiadás 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

adatok forintban

K5		Egyéb működési célú támogatások			2 450 000
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		2 000 000	
		- Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	1 500 000		
		- Rendőrség támogatása	500 000		
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		450 000	
		- Bursa támogatás /10.000ft/hó/	450 000		
K9		Finanszírozási kiadások			2 137 823 110
	K911	Hitel és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre		438 900 712	
	K914	Államháztartáson belüli megelőleg.visszafizetése		52 104 949	
	K915	Központi irányítószervi támogatás		1 646 817 449	
		- Polgármesteri Hivatal	464 693 200		
		- Molnár Imre Városi Könyvtár	44 761 000		
		- Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	1 017 695 869		
		- Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	119 667 380		
		Kiadások összesen			2 140 273 110

Kiadás 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			107 095 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		107 095 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	107 095 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			8 032 000
K3		Dologi kiadások			19 880 000
	K31	Készletbeszerzés		9 100 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 100 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		280 000	
		Informatikai szolgáltatások igénybevétele /internet/	250 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000		
K33		Szolgáltatási kiadások		6 500 000	
	K331	Közütemi díjak			
		- villamos energia	500 000		
		- víz- és csatornadíj	500 000		
		- távhő szolgáltatás	1 500 000		
	K337	Egyéb szolgáltatás	4 000 000		
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 000 000	
	K351	ÁFA	4 000 000		
		Kiadások összesen			135 007 000

Kiadás

066020 Város- és községgazdálkodás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			25 607 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		22 513 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	17 880 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások (cafeteria 231.900ft/év, otthontámogatás)	3 633 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai/Tervtanács,építészeti fa/	1 000 000		
	K12	Külső személyi juttatások		3 094 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások /Zrínyi Miklós díj/	3 094 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3 874 131
K3		Dologi kiadások			161 210 000
	K31	Készletbeszerzés		5 000 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok	5 000 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		3 650 000	
		informatikai szolgáltatások igénybevétele(internet,kamera,honlap,informatikai karbantartási díj)	3 500 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		103 100 000	
	K331	Közüzem díjak			
		-táv hő szolgáltatás	800 000		
		- villamos energia /orvosi rendelő, Vigadó, kamera, kazánház/	10 000 000		
		- gázdíj	100 000		
		- víz és csatornadíj	1 500 000		
	K333	Bérleti díj	1 700 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 000 000		
	K335	Közvetített szolgáltatás /közüzemi díjak/	40 000 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	18 000 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	26 000 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		49 460 000	
		Működési célú előzetesen felszámított			
	K351	ÁFA	24 000 000		
	K352	Fizetendő ÁFA	10 000 000		
	K353	Kamatkiadások	5 000 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások /hatósági díjak, cégaudató/	10 460 000		
K5		Egyéb működési célú kiadások			607 995 688
	K51			607 995 688	
	K512	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre			
		- Kisváros Nonprofit Kft.	272 526 000		
		- MÁV Zrt.	60 000 000		
		- Szigetvári Tanuszoda kompenzálás	25 000 000		
		- Szigetvári Gyógyfürdő kezességvállalás	7 500 000		
		-Mammel-Memento	3 000 000		
	K513	Tartalék	239 969 688		
		pályázati önrő	20 000 000		
		Helyi és szociális infrastruktúra pályázat következő évi kiadásai, Veersenyképes II.	219 969 688		
K7		Felújítások			646 469 000
	K71	Felújítás(Vigadó,Polgármesteri Hivatal villamoshálózat,Telepítés terv)		509 034 000	
	K74	Felújításhoz kapcsolódó Áfa		137 435 000	
K8		ÁH-n belülre			24 000 000
	K84	Egyéb felhalmozási célú kiadás		24 000 000	
		Kiadások összesen			1 469 155 819

Kiadás

066020 Város- és községgazdálkodás
Részönkormányzat

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			9 597 600
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		6 717 600	
	K12	Külső személyi juttatások		2 880 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások /képviselek tiszteletdíj, kiegészítés/ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 880 000		1 200 000
K2		Dologi kiadások			5 400 000
	K31	Készletbeszerzés		100 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok	100 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		300 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele /internet/	300 000		
K33		Szolgáltatási kiadások		3 900 000	
	K331	Közüemi díjak			
		- villamos energia	200 000		
		- víz- és csatornadíj	200 000		
	K337	Egyéb szolgáltatás	3 500 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 100 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 100 000		
		Kiadások összesen			16 197 600

Kiadás

064010 Közüilágítás

adatok forintban

K3		Dologi kiadások			69 100 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		57 500 000	
	K331	Közüemi díjak	32 000 000		
	K333	Bérleti díj	22 000 000		
	K334	Karbantartás, kijavítás	3 500 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		11 600 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	11 600 000		
		Kiadások összesen			69 100 000

Kiadás

074031 Család és növédelmi egészségügyi gondozás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			12 332 900
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		12 332 900	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	12 101 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások (caféteria 231.900ft/év)	231 900		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 573 000
K3		Dologi kiadások			3 600 000
	K31	Készletbeszerzés		100 000	
	K311	Szakmai anyagok	100 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		3 000 000	
	K331	Közüemi díjak	2 000 000		
	K337	Szolgáltatási kiadások	1 000 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		500 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	500 000		
		Kiadások összesen			17 505 900

Kiadás

072111 Háziiorvosi ellátás

adatok forintban

K3		Dologi kiadások			1 905 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		1 905 000	
	K331	Közüemi díjak			
		-villamos energia	500 000		
		-gázdíj	1 000 000		
	K351	Előzetesen felszámított áfa	405 000		
K5		Egyéb működési kiadások			4 992 000
	K51			4 992 000	
	K512	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	4 992 000		
		Kiadások összesen			6 897 000

Kiadás		072311 Fogorvosi ellátás	adatok forintban		
K3		Dologi kiadások			3 760 000
K33		Szolgáltatási kiadások		3 510 000	
	K331	Közütemi díjak			
		- villamos energia	500 000		
		- víz- és csatornadíj	50 000		
		- gáz szolgáltatás	500 000		
	K333	Bérleti díj	2 460 000		
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		250 000	
	K351	Előzetesen felszámított áfa	250 000		
K5		Egyéb működési kiadások			1 920 000
K51				1 920 000	
	K506	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	1 920 000		
K6		Beruházások			22 828 000
K64		Egyéb eszközbeszerzés	18 019 000		
K67		Beruházási előzetesen felszámított Áfa	4 809 000		
		Kiadások összesen			28 508 000

Kiadás		082070 Történelmi hely,építmény,egyéb látványosság működtetése és megóvása	adatok forintban		
K1		Személyi juttatások			58 012 000
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		57 001 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	53 950 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900ft/év)	2 551 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	500 000		
K12		Külső személyi juttatás		1 011 000	
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	1 011 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			7 013 500
K3		Dologi kiadások			50 140 000
K31		Készletbeszerzés		4 800 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok	1 800 000		
	K313	Árubeszerzés (Shop)	3 000 000		
K32		Kommunikációs szolgáltatások		650 000	
		Informatikai szolgáltatások			
	K321	igénybevétele(internet,fénymásoló bérleti díj,honlap)	500 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000		
K33		Szolgáltatási kiadások		34 000 000	
	K331	Közütemi díjak			
		- villamos energia	16 000 000		
		- gázenergia	7 000 000		
		- víz- és csatornadíj	1 000 000		
	K333	Bérleti díj	6 000 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 000 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 000 000		
K34		Kiküldetés, reklám ,propaganda		190 000	
	K341	Kiküldetés	190 000		
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		10 500 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	10 500 000		
		Kiadások összesen			115 165 500

Kiadás		82091 Közművelődés-közösség és társadalmi részvétel fejlesztése	adatok forintban	
K5		Egyéb működési célú kiadások		63 000 000
		-Szigetvári Kultúr és Zöld Zóna		
	K512	Egyesület	63 000 000	
		Kiadások összesen		63 000 000

Kiadás		086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	adatok forintban	
K1		Személyi juttatások		1 000 000
	K12	Külső személyi juttatás		1 000 000
		K123 Egyéb külső személyi juttatás	1 000 000	
K3		Dologi kiadások		4 500 000
	K31	Készletbeszerzés		2 000 000
		K312 Üzemeltetési anyagok		
		- rendezvényekhez egyéb üzemeltetési anyag (város napja)	2 000 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások		2 000 000
		K337 Egyéb szolgáltatások		
		- nemzetközi kapcsolatok	1 000 000	
		- Zrínyi nap	1 000 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		500 000
		Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	500 000	
K5		Egyéb működési célú kiadások		3 000 000
		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre		3 000 000
	K512	- Polgármesteri keret	3 000 000	
		Kiadások összesen		8 500 000

Kiadás		104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	adatok forintban	
K3		Dologi kiadás		150 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		150 000
		K332 Vásárolt élelmezés	150 000	
		Kiadások összesen		150 000

Kiadás		106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása	adatok forintban	
K3		Dologi kiadások		12 700 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		10 000 000
		K334 Karbantartás, kisjavítás	8 000 000	
		K337 Egyéb szolgáltatás	2 000 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 700 000
		Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 700 000	
	K351			
		Kiadások összesen		12 700 000

Kiadás		107055 Falugondnoki,tanyagondnoki szolgáltatás	adatok forintban		
K1		Személyi juttatások			8 166 900
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		8 166 900	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	7 935 000		
	K1107	Béren kívüli juttatás (caféteria 231.900Ft/év)	231 900		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 031 000
K3		Dologi kiadások			2 585 000
	K31	Készletbeszerzés		1 500 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 500 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		35 000	
		Informatikai szolgáltatások			
	K321	igénybevétele /internet/	15 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		550 000	
	K334	Karbantartás, kisjavítás	200 000		
		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 000		
	K337	Egyéb szolgáltatás	300 000		
	K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások		500 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított Áfa	500 000		
Kiadások összesen					11 782 900

Kiadás		107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	adatok forintban		
K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			38 550 000
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások		38 550 000	
		- lakhatási támogatás	28 000 000		
		- szociális tűzifa	2 000 000		
		- létfenntartási gondokkal küzdő személyek támogatása	2 000 000		
		- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	2 600 000		
		- köztemetés	2 000 000		
		- rendkívüli élethelyzetbe került személyek támogatása	200 000		
		- szociális temetési költségen	500 000		
		- gyógyszer támogatás	1 200 000		
		- adósságcsökkentési támogatás	50 000		
Kiadások összesen					38 550 000

PÁLYÁZATOK

Kiadás

102031 Idősek nappali ellátása

adatok forintban

TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése				
K1		Személyi juttatások		1 520 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 520 000	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 520 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok		180 000
K7		Felújítások		100 000 000
	K71	Ingatlanok felújítása	78 740 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	21 260 000	
Kiadások összesen				101 700 000

Kiadás

047120 Piac üzemeltetése

adatok forintban

Top Plusz-1.1.1-21 Helyi gazdaságfejlesztés				
K1		Személyi juttatások		1 800 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 800 000	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 800 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok		200 000
K7		Felújítások		70 000 000
	K71	Ingatlanok felújítása	55 118 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	14 882 000	
Kiadások összesen				72 000 000

Kiadás

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

adatok forintban

Top Plusz-1.2.1-21. Élhető települések				
K7		Felújítások		435 271 000
	K71	Ingatlanok felújítása	343 000 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	92 271 000	
Kiadás összesen				435 271 000

Kiadás

013350 Önkormányzti vagyonnal való gazdálkodás

adatok forintban

Top Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épület energetikai korszerűsítése				
K7		Felújítások		141 166 000
	K71	Ingatlanok felújítása	111 154 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	30 012 000	
Kiadások összesen				141 166 000

Kiadás

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

adatok forintban

Top Plusz -1.2.3-21. Belterületi közutak				
K7		Felújítások		10 000 000
	K71	Ingatlanok felújítása	7 874 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 126 000	
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadás		3 333 000
	K84	Egyéb felhalmozási támogatások ÁHT-n belülre	3 333 000	
Kiadások összesen				13 333 000

Kiadás

066020 Város- és községgazdálkodás

adatok forintban

KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése				
K7		Felújítások		155 470 000
	K71	Ingatlanok felújítása	122 418 000	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	33 052 000	
Kiadás összesen				155 470 000

Kiadás

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

adatok forintban

Top Plusz -3.1.2-21. Szociális célú városrehabilitáció szoft.				
K1		Személyi juttatások		4 400 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 400 000	
Kiadások összesen				4 400 000

Kiadás		062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk			adatok forintban
Top Plusz -1.2.2-21. Szociális célú városrehabilitáció infra.					
K7		Felújítások			3 000 000
	K71	Ingatlanok felújítása		2 360 000	
	K74	Áfa		640 000	
Kiadás összesen					3 000 000

Kiadás		041140 Területfejlesztés igazgatása		adatok forintban	
Versenyképes járáások					
K7		Felújítások			20 000 000
	K71	Ingatlanok felújítása		14 600 000	
	K74	Áfa		5 400 000	
Kiadás összesen					20 000 000
Kiadások mindösszesen:					5 299 774 802

BEVÉTELEK

Bevételek		018010 Önkormányzatok elszámolása			adatok forintban
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 715 068 927
	B11	Önkormányzatok működési támogatásai		1 667 351 106	
		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	373 939 860		
	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	492 175 376		
	B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	496 690 482		
	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 446 183		
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	279 973 102		
	B116	Elszámolásból származó bevételek	3 126 103		
	B16	Egyéb működési célú támogatás	47 717 821		
Bevételek összesen					1 715 068 927

Bevételek		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			adatok forintban
B8		Finanszírozási bevételek			963 506 175
	B81	Belföldi finanszírozás bevétele		963 506 175	
	B811	Hitelek kölcsönök felvétele	438 900 712		
	B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	523 953 977		
	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	651 486		
Bevételek összesen					963 506 175

Bevételek		066020 Város és községgazdálkodás			adatok forintban
B3		Közhatalmi bevételek			100 000
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek		100 000	
		-szabálysértési díj, helyszíni bírság(községi terület)	100 000		
B4		Működési bevételek			148 725 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	40 000 000		
	B403	Közvetített szolgáltatás ellenértéke	40 000 000		
	B406	Kiszámlázott Áfa	23 725 000		
	B408	Kamatbevétel	45 000 000		
B5		Felhalmozási bevétel			7 875 000
	B52	Ingatlanok értékesítése	7 875 000		
B6		Működési célú átvett pénzeszköz			4 127 000
	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások	4 127 000		
Bevételek összesen					160 827 000

Bevételek		041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			adatok forintban
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			125 430 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül		125 430 000	
B4		Működési bevételek			3 000 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000		
Bevételek összesen					128 430 000

Bevételek		072111 Házi orvosi ellátás			adatok forintban
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 880 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül		2 880 000	
Bevételek összesen					2 880 000

Bevételek		074031 Család és növédelem egészségügyi gondozás			adatok forintban
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			15 350 400
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül		15 350 400	
B4					2 286 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000		
	B406	Kiszámlázott Áfa	486 000		
Bevételek összesen					17 636 400

Bevételek		082070 Történelmi hely,építmény,egyéb látványosság működtetése és megóvása			adatok forintban
B4					77 470 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
		-várbelépő, szolgáltatások	55 000 000		
		-várshop	6 000 000		
	B406	Kiszámlázott Áfa	16 470 000		
Bevételek összesen					77 470 000

Bevételek		900020 Önkormányzat funkcióra nem sorolható bevételei			adatok forintban
B3		Közhatalmi bevételek			835 000 000
	B34	Vagyoni típusú adók		118 000 000	
		-magánszemélyek kommunális adója	48 000 000		
		-telekadó	10 000 000		
		-építményadó	60 000 000		
	B35	Termékek és szolgáltatások adói		711 000 000	
	B351	Helyi iparüzési adó	700 000 000		
	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
		-idegenforgalmi adó	11 000 000		
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek		6 000 000	
		-talajterhelési díj	1 000 000		
		-bírság, pótlék	5 000 000		
Bevételek összesen					835 000 000

Bevételek		900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			adatok forintban
B8					616 469 000
	B81			616 469 000	
	B811	Hitefelvétel	0		
	B812	Értékpapírműveletek	616 469 000		
Bevételek összesen					616 469 000

PÁLYÁZATOK

Bevétel		102031 Idősek nappali ellátása			adatok forintban
TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése					
B2		Felhalmozási célú támogatások			76 000 000
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		76 000 000	
Bevételek összesen					76 000 000

Bevétel		047 120 Piac üzemeltetése			adatok forintban
Top Plusz-1.1.1.-21 Helyi gazdaságfejlesztés					
B2		Felhalmozási célú támogatások			22 040 000
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		22 040 000	
Bevételek összesen					22 040 000

Bevétel				062 020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	adatok forintban
Top Plusz-1.2.1-21. Élhető települések					
B2			Felhalmozási célú támogatások		433 383 000
	B25		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	433 383 000	
Bevételek összesen					433 383 000

Bevétel		066020 Város- és községgazdálkodás			adatok forintban
KAP-RD43-1-25 Kültériületi utak fejlesztése					
B2		Felhalmozási célú támogatások			150 385 050
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		150 385 050	
Bevételek összesen					150 385 050

Szigetvári Polgármesteri Hivatal
2026. év

4. melléklet¹

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 06.30.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	349 831 700	361 860 700
K12	Külső személyi juttatás	1 400 000	4 954 000
K1	Személyi juttatás összesen	351 231 700	366 814 700
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	44 700 000	47 814 500
K31	Készletbeszerzés	6 500 000	7 253 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	12 065 000	12 065 000
K33	Szolgáltatási kiadások	52 900 000	53 625 294
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	100 000	100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15 060 000	15 600 000
K3	Dologi kiadások	86 625 000	88 643 294
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6	Beruházások	0	19 000
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadások		482 556 700	503 291 494
K9	Finanszírozási kiadások	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		482 556 700	503 291 494
BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	11 184 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	26 670 000	26 670 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
Költségvetési bevételek		26 670 000	37 854 000
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	0	744 294
B816	Központi, irányító szervi támogatás	455 886 700	464 693 200
B8	Finanszírozási bevételek	455 886 700	465 437 494
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		482 556 700	503 291 494
	Foglalkoztatott létszám	41 fő	41 fő

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (3) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Kiadás **011130 Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			335 079 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		333 679 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	295 524 000		
	K1103	Céljuttatás, projektprémium	15 000 000		
	K1104	Helyettesítés	2 400 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások(caféteria 231.900Ft/év,otthonzótámogat	15 080 000		
	K1108	Ruházati költségtérítés	675 000		
	K1109	Közlékedési költségtérítés	2 500 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 500 000		
	K12	Külső személyi juttatások		1 400 000	
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett jutatások	1 200 000		
	K123	Egyéb külső személyi juttatások(reprezentáció)	200 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			43 726 500
K3		Dologi kiadások			87 025 294
	K31	Készletbeszerzés		6 380 000	
	K311	Szakmai anyagok	800 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	5 580 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		12 000 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele(fénymásoló bérleti díj,internet,Kínéra,Digi,Vagyonkaszter)	11 000 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 000 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		53 545 294	
	K331	Közüzemi díjak			
		-villamos energia	3 800 000		
		-gáz szolgáltatás	5 645 294		
		-víz és csatornadíj	600 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000		
	K335	Közvetített szolgáltatás	20 000 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	3 000 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	19 500 000		
	K34	Kiküldetés, reklám ,propaganda		100 000	
	K341	Kiküldetés kiadásai	100 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		15 000 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	14 000 000		
	K352	Fizetendő Áfa	500 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások/hatósági díjak,cégaútdadó/	500 000		
K6		Beruházások			19 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	15 000		
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	4 000		
Kiadás összesen					465 849 794

Kiadás 031030 Közterület rendjének fenntartása

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			23 032 700
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>23 032 700</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	20 907 000		
	K1104	Helyettesítés	1 430 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások /cafetéria 231.900Ft/év/	695 700		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 900 000
K3		Dologi kiadások			325 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>200 000</i>	
	K312	Üzemeltetési anyagok	200 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>65 000</i>	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	15 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>60 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	60 000		
Kiadások összesen					26 257 700

Kiadás 016010 Országgyűlési választások eszámolása

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			8 703 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>8 703 000</i>	
	K1103	Céljuttatás, projektprémium	5 149 000		
	<i>K12</i>	<i>Külső személyi juttatások</i>			
	K123	Egyéb külső személyi juttatás	3 554 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 188 000
K3		Dologi kiadások			1 293 000
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>673 000</i>	
	K312	Üzemeltetési anyagok	673 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>80 000</i>	
	K337	Egyéb szolgáltatások	80 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>540 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	295 000		
	K355	Egyéb különféle befizetések	245 000		
Kiadások összesen					11 184 000
Kiadás mindösszesen					503 291 494

Bevétel 016010 Országgyűlési választások elszámolásai

adatok forintban

B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			11 184 000
	<i>B16</i>	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül</i>		<i>11 184 000</i>	
Bevétel összesen					11 184 000

Bevétel 011130 Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

B4		Működési bevétel			26 670 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000		
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	20 000 000		

		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 670 000		
Bevétel összesen						26 670 000

Bevétel 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8			Finanszírozási bevételek			465 437 494
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei			
		B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	744 294		
		B816	Központi irányítószervi támogatás	464 693 200		
Bevétel összesen						465 437 494
Bevételek mindösszesen						503 291 494

Molnár Imre Városi Könyvtár
2026. év

5. melléklet¹

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	módosított előirányzat 06.30.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	36 209 500	37 174 500
K12	Külső személyi juttatás	0	35 000
K1	Személyi juttatás összesen	36 209 500	37 209 500
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	4 556 500	4 836 500
K31	Készletbeszerzés	2 700 000	2 705 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 530 000	1 530 000
K33	Szolgáltatási kiadások	5 400 000	5 927 116
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	100 000	100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 905 000	1 905 000
K3	Dologi kiadások	11 635 000	12 167 116
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6	Beruházások	0	0
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadások		52 401 000	54 213 116
K9	Finanszírozási kiadások	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		52 401 000	54 213 116
BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	8 920 000	8 920 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
Költségvetési bevételek		8 920 000	8 920 000
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	0	532 116
B816	Központi, irányító szervei támogatás	43 481 000	44 761 000
B8	Finanszírozási bevételek	43 481 000	45 293 116
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		52 401 000	54 213 116
	Foglalkoztatott létszám	5 fő	5 fő

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (4) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Kiadás

082044 Könyvtári szolgáltatás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			37 209 500
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		37 174 500	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	29 371 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900Ft/év, otthontámogatás9	2 453 500		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	5 350 000		
K12		Külső személyi juttatások		35 000	
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	35000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			5 116 500
K3		Dologi kiadások			9 962 116
	K31	Készletbeszerzés		605 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök,tisztítószer	605 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		1 530 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele(fénymásoló bérleti díj,internet,rendszerkarbantartás)	1 500 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		5 927 116	
	K331	Közüzem díjak			
		-villamos energia	560 000		
		-gáz szolgáltatás	3 000 000		
		-víz és csatornadíj	732 116		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 435 000		
	K34	Kiküldetés, reklám propaganda		100 000	
	K341	Kiküldetés	100 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 800 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 700 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	100 000		
		Kiadás összesen			52 288 116

Kiadás

082042 Könyvtári állomány gyarapítás

K3		Dologi kiadások			2 205 000
	K31	Készletbeszerzés		2 100 000	
	K311		2 100 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		105 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	105 000		
		Kiadás összesen			2 205 000
		Kiadások mindösszesen			54 493 116

Bevétel 082044 Könyvtári szolgáltatások

B4			Működési bevételek			8 920 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke			
			Csorba Győző szolgáltatási díj	7 920 000		
			Egyéb bevétel/beiratkozás,napijegy,terembérlet stb/	1 000 000		
Bevétel összesen						8 920 000

Bevétel 081030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8			Finanszírozási bevételek			45 293 116
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		45 293 116	
		B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	532 116		
		B816	Központi irányítószervi támogatás	44 761 000		
Bevétel összesen						45 293 116
Bevételek mindösszesen						54 213 116

Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat
2026. év

6. melléklet¹

adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 06.30.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	94 703 000	96 703 000
K12	Külső személyi juttatás	1 700 000	1 700 000
K1	Személyi juttatás összesen	96 403 000	98 403 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	11 445 380	12 005 380
K31	Készletbeszerzés	3 600 000	3 600 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 500 000	1 500 000
K33	Szolgáltatási kiadások	13 000 000	13 626 997
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	900 000	900 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	36 603 300	36 108 300
K3	Dologi kiadások	55 603 300	55 735 297
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6	Beruházások	4 000 000	4 395 000
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadások		167 451 680	170 538 677
K9	Finanszírozási kiadások	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		167 451 680	170 538 677
BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
Költségvetési bevételek		0	0
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	50 344 300	50 871 297
B816	Központi, irányító szervi támogatás	117 107 380	119 667 380
B8	Finanszírozási bevételek	167 451 680	170 538 677
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		167 451 680	170 538 677
	Foglalkoztatott létszám	10 fő	10 fő

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (5) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

<i>Kiadás</i>		<i>104042 Család és gyermekjóléti szolgálat</i>	<i>adatok forintban</i>		
K1		Személyi juttatások			33 978 000
	<i>K11</i>	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>		<i>33 978 000</i>	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	32 478 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások(cafetéria 231.900ft/év)	1 200 000		
	K1108	Ruházati költségterítés	200 000		
	K1109	Közelekedési költségterítés	100 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 000 000
K3		Dologi kiadások			17 626 997
	<i>K31</i>	<i>Készletbeszerzés</i>		<i>3 000 000</i>	
	K312	Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök/	3 000 000		
	<i>K32</i>	<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>		<i>300 000</i>	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000		
	<i>K33</i>	<i>Szolgáltatási kiadások</i>		<i>10 926 997</i>	
	K331	Közüzem díjak			
		-villamos energia	1 000 000		
		-gázszolgáltatás	4 000 000		
		-víz és csatornadíj	200 000		
	K333	Bérleti és lízingdíjak	300 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 000 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	2 426 997		
	<i>K34</i>	<i>Kiküldetés, reklám ,propaganda</i>		<i>400 000</i>	
	K341	Kiküldetés kiadásai	400 000		
	<i>K35</i>	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		<i>3 000 000</i>	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 000 000		
Kiadások összesen:					55 604 997

Kiadás		104043 Család és gyermekjóléti központ	adatok forintban		
K1		Személyi juttatások			48 725 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		47 725 000	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	42 450 000		
		K1107 Béren kívüli juttatások (caféteria 231.900Ft/év, otthontámogatás)	3 625 000		
		K1108 Ruházati költségterítés	350 000		
		K1109 Közlekedési költségterítés	1 300 000		
	K12	Külső személyi juttatás		1 000 000	
		K122 Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	1 000 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			5 964 380
K3		Dologi kiadások			6 000 000
	K31	Készletbeszerzés		500 000	
		K312 Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök/	500 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		1 200 000	
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 000 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		2 700 000	
		K331 Közüzemi díjak			
		-villamos energia	200 000		
		-gázszolgáltatás	800 000		
		-víz és csatornadíj	200 000		
		K334 Karbantartás , javítás	500 000		
		K336 Szakmai tevékenységet segítő tevékenység	1 000 000		
	K34	Kiküldetés, reklám ,propaganda		500 000	
		K341 Kiküldetés kiadásai	500 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 100 000	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 100 000		
K6		Beruházások			4 395 000
	K62	Ingatlan beszerzése, vásárlása		4 000 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		311 000	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		84000	
Kiadás összesen					65 084 380

Kiadás		062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk			
K1		Személyi juttatások			15 700 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		15 000 000	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	9 000 000		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	6 000 000		
	K12	Külső személyi juttatás		700 000	
		K122 Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	700 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 041 000
K3		Dologi kiadások			32 108 300
	K31	Készletbeszerzés		100 000	
		K312 Üzemeltetési anyagok/papír, irodaszer,üzemanyag,kisértékű eszközök/	100 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		32 008 300	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	27 000		

		K355	Egyéb dologi kiadások	31 981 300		
Kiadás összesen						49 849 300
Kiadások mindösszesen						170 538 677

Bevétel 081030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8			Finanszírozási bevételek			170 538 677
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		170 538 677	
		B813	Maradvány igénybevétele	50 871 297		
		B816	Központi irányítószervi támogatás	119 667 380		
Bevételek mindösszesen:						170 538 677

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 06.30.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	730 228 000	753 926 502
K12	Külső személyi juttatás	8 526 000	8 726 000
K1	Személyi juttatás összesen	738 754 000	762 652 502
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 946 000	106 871 367
K31	Készletbeszerzés	97 677 000	99 829 374
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 298 000	3 298 000
K33	Szolgáltatási kiadások	66 768 000	66 813 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	245 000	245 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	38 997 000	39 015 050
K3	Dologi kiadások	206 985 000	209 200 424
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6	Beruházások	10 168 000	10 168 000
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadások		1 056 853 000	1 088 892 293
K9	Finanszírozási kiadások	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 056 853 000	1 088 892 293
BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 979 000	5 979 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	63 002 000	63 065 050
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
Költségvetési bevételek		68 981 000	69 044 050
B811	Hitel, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	0	2 152 374
B816	Központi, irányító szervi támogatás	987 872 000	1 017 695 869
B8	Finanszírozási bevételek	987 872 000	1 019 848 243
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 056 853 000	1 088 892 293
	Foglalkoztatott létszám	97 fő	97 fő

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (6) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Kiadás

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			9 504 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		9 504 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	9 229 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	145 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	130 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			611 000
K3		Dologi kiadások			12 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		12 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	12 000		
Kiadás összesen					10 127 000

Kiadás

049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			7 584 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		7 584 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	7 041 000		
	K1106	Jubileumi jutalom	77 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	285 000		
	K1109	Közlekedési költségtérítés	29 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	152 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 027 000
K3		Dologi kiadások			22 569 000
	K31	Készletbeszerzés		15 791 000	
	K311	Szakmai anyagok	1 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	15 790 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		41 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	29 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	12 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		2 651 000	
	K331	Közüzem díjak			
		- villamos energia	486 000		
		- gáz szolgáltatás	561 000		
		- távhő- és melegvíz szolgáltatás	132 000		
		- víz és csatornadíj	241 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	854 000		
	K335	Közvetített szolgáltatás	46 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	17 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	314 000		
	K34	Kiküldetés, reklám, propaganda		3 000	
	K341	Kiküldetés kiadásai	3 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 083 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 881 000		
	K352	Fizetendő Áfa	183 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	19 000		
K6		Beruházások			297 000
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		28 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		206 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa		63 000	
Kiadás összesen					31 477 000

Kiadás

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

adatok forintban

K1		Személyi juttatások		492 077 145
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	483 551 145	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	434 827 000	
	K1104	Készenlét, ügyelet, helyettesítési díj, túlóra	7 500 000	
	K1106	Jubileumi jutalom	5 609 000	
	K1107	Béren kívüli juttatások	21 261 745	
	K1109	Közkedelési költségterítés	2 956 000	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	11 397 400	
	K12	Külső személyi juttatások	8 526 000	
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett jutatások	8 526 000	
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		66 003 387
K3		Dologi kiadások		4 793 000
	K31	Készletbeszerzés	2 040 000	
	K311	Szakmai anyagok	740 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok	1 300 000	
K33		Szolgáltatási kiadások	1 608 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1 608 000	
K34		Kiküldetés, reklám ,propaganda	160 000	
	K341	Kiküldetés kiadásai	160 000	
K35		Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	985 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	985 000	
K6		Beruházások		1 016 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	800 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa	216 000	
Kiadás összesen				563 889 532

Kiadás

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			29 698 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		29 698 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	27 962 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 278 000		
	K1109	Közeledési költségtérítés	108 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			8 428 000
K3		Dologi kiadások			49 459 424
	K31	Készletbeszerzés		9 937 374	
	K311	Szakmai anyagok	5 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	9 932 374		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		2 580 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 190 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	390 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		28 149 000	
	K331	Közüemi díjak			
		- villamos energia	2 000 000		
		- gáz szolgáltatás	3 000 000		
		- távhő- és melegvíz szolgáltatás	6 700 000		
		- víz és csatornadíj	3 000 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	6 780 000		
	K335	Közvetített szolgáltatás	45 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	500 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	6 124 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		8 793 050	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8 728 050		
	K355	Egyéb dologi kiadások	65 000		
K6		Beruházások			3 239 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		2 550 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa		689 000	
Kiadás összesen					90 824 424

Kiadás **096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben**

K1		Személyi juttatások			89 334 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		89 134 000	
		K1101 Törvény szerinti illetmények	80 782 000		
		K1106 Jubileumi jutalom	719 000		
		K1107 Béren kívüli juttatások	5 251 000		
		K1109 Közlekedési költségtérítés	430 000		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 952 000		
	K12	Külső személyi juttatások		200 000	
		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett juttatások	200 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			12 356 000
K3		Dologi kiadások			112 584 000
	K31	Készletbeszerzés		62 628 000	
		K311 Szakmai anyagok	9 000		
		K312 Üzemeltetési anyagok	62 619 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		410 000	
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300 000		
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	110 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		28 205 000	
		K331 Közüzemi díjak			
		-villamos energia	4 755 000		
		-gáz szolgáltatás	5 311 000		
		-távhő- és melegvíz szolgáltatás	1 517 000		
		-víz és csatornadíj	2 816 000		
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	8 651 000		
		K335 Közvetített szolgáltatás	654 000		
		K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	182 000		
		K337 Egyéb szolgáltatások	4 319 000		
	K34	Kiküldetés, reklám, propaganda		38 000	
		K341 Kiküldetés kiadásai	38 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		21 303 000	
		K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	19 298 000		
		K352 Fizetendő Áfa	1 817 000		
		K355 Egyéb dologi kiadások	188 000		
K6		Beruházások			3 919 000
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		264 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		2 821 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa		834 000	
Kiadás összesen					218 193 000

Kiadás

104031 Gyermekbölcsődei ellátása

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			126 364 357
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		126 364 357	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	114 409 000		
	K1104	Készenlét, ügyelet, helyettesítési díj, túlóra	1 400 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	7 233 357		
	K1109	Közlekedési költségterítés	960 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 362 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			17 359 980
K3		Dologi kiadások			10 672 000
	K31	Készletbeszerzés		3 420 000	
	K311	Szakmai anyagok	910 000		
	K312	Üzemeltetési anyagok	2 510 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		240 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	90 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		4 704 000	
	K331	Közüzem díjak			
		- villamos energia	300 000		
		- gáz szolgáltatás	350 000		
		- távhő- és melegvíz szolgáltatás	1 200 000		
		- víz és csatornadíj	500 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	830 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	470 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 054 000		
	K34	Kiküldetés, reklám, propaganda		40 000	
	K341	Kiküldetés kiadásai	40 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 268 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 258 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	10 000		
K6		Beruházások			1 213 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		955 000	
	K67	Beruházást előzetesen felszámított áfa		258 000	
Kiadás összesen					155 609 337

Kiadás

104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében

adatok forintban

K1		Személyi juttatások			8 091 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		8 091 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények	7 302 000		
	K1106	Jubileumi jutalom	21 000		
	K1107	Béren kívüli juttatások	271 000		
	K1109	Közeledési költségtérítés	51 000		
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	446 000		
K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 086 000
K3		Dologi kiadások			9 111 000
	K31	Készletbeszerzés		6 013 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok	6 013 000		
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		27 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25 000		
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2 000		
	K33	Szolgáltatási kiadások		1 484 000	
	K331	Közüzemi díjak			
		-villamos energia	209 000		
		-gáz szolgáltatás	28 000		
		-távhő- és melegvíz szolgáltatás	251 000		
		-víz és csatornadíj	393 000		
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	205 000		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	21 000		
	K337	Egyéb szolgáltatások	377 000		
	K34	Kiküldetés, reklám ,propaganda		4 000	
	K341	Kiküldetés kiadásai	4 000		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 583 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 580 000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	3 000		
K6		Beruházások			484 000
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		8 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		373 000	
	K67	Beruházási előzetesen felszámított áfa		103 000	
Kiadás összesen					18 772 000
Kiadás mindösszesen					1 088 892 293

<i>Bevétel</i>		<i>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek</i>	adatok forintban	
B8		Finanszírozási bevételek		1 019 848 243
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei		
	B813	Maradvány igénybevétele	2 152 374	
	B816	Központi irányítószervi támogatás	1 017 695 869	
Bevétel összesen				1 019 848 243

<i>Bevétel</i>		<i>041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás</i>	adatok forintban	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		5 979 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 979 000	
Bevétel összesen				5 979 000

<i>Bevétel</i>		<i>049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek</i>	adatok forintban	
B4		Működési bevételek		19 428 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 289 000	
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 139 000	
Bevétel összesen				19 428 000

<i>Bevétel</i>		<i>091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai</i>	adatok forintban	
B4		Működési bevételek		58 050
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000	
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 050	
	B411	Egyéb működési bevételek	30 000	
Bevétel összesen				58 050

<i>Bevétel</i>		<i>096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</i>	adatok forintban	
B4		Működési bevételek		38 189 000
	B401	Készletértékesítés ellenértéke	10 000	
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	30 000	
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	500 000	
	B405	Ellátási díjak	27 963 000	
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 686 000	
	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 000 000	
Bevétel összesen				38 189 000

<i>Bevétel</i>		<i>104031 Gyermekek bölcsődéi ellátása</i>	adatok forintban	
B4		Működési bevételek		3 680 000
	B405	Ellátási díjak	3 680 000	
Bevétel összesen				3 680 000

<i>Bevétel</i>		<i>104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében</i>	adatok forintban	
B4		Működési bevételek		1 710 000
	B405	Ellátási díjak	1 342 000	
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	363 000	
	B411	Egyéb működési bevételek	5 000	
Bevétel összesen				1 710 000
Bevételek mindösszesen				1 088 892 293

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei
2026. évi költségvetési létszámkerete**

Megnevezés	Költségvetési engedélyezett létszám (fő)
Szigetvári Polgármesteri Hivatal	41
ebből közszolgálati jogviszony	37
munkaviszony	4
Molnár Imre Városi Könyvtár	5
ebből munkaviszony	5
Szigetvár Város Önkormányzat	77
ebből munkaviszony	
- Részönkormányzat	2
- Önkormányzat	4
- Vár	11
közalkalmazotti jogviszony	
- család és nővédelem, védőnő	1
- tanyagondnoki szolgálat	1
közfoglalkoztatási jogviszony	
- közfoglalkoztatottak	58
Szigetvári Család és Gyermejkölési Központ és Szolgálat	10
ebből közalkalmazotti jogviszony	10
Szigetvár Óvodái, Bölcsődéi és Konyhái	97
ebből köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	54
közalkalmazotti jogviszony	38
munkaviszony	5
Osszesen:	230

Felhalmozási célú kiadások

adatok forintban

	BERUHÁZÁSOK	2026. évi összeg
1.	Vigadó épület felújítása, funkcióbővítése	616 469 000
2.	TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése	141 166 000
3.	TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak	10 000 000
4.	TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések	435 271 000
5.	TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés	70 000 000
6.	TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	100 000 000
7.	Fogorvosi rendelő vásárlása, berendezése	15 892 000
8.	Polgármesteri Hivatal villámvédelmi rendszer korszerűsítés	10 000 000
9.	Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat ingatlan vásárlása	4 000 000
10.	Szigetvári Óvodái, Bölcsődéi és Konyhai eszközbeszerzései (konyhai eszközök, udvari mozgásfejlesztő stb.)	10 168 000
11.	Településterv készítése	20 000 000
12.	KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése	155 470 000
13.	Top Plusz -1.2.2-21. Szociális célú városrehabilitáció infra.	3 000 000
14.	Versenyképes járárok pályázat	20 000 000
	Összesen:	1 611 436 000

Felhalmozási célú bevételek

adatok forintban

1.	Vigadó épület felújítása, funkcióbővítése II. üteme (önerő)	0
	Vigadó épület felújítása, funkcióbővítése II. üteme (értékpapír értékesítés)	616 469 000
2.	TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése (támogatás)	76 000 000
	TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése (pénzmaradvány)	65 166 000
3.	TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak (támogatás)	0
	TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak (pénzmaradvány)	10 000 000
4.	TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések (támogatás)	435 271 000
	TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések(pénzmaradvány)	0
5.	TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés (támogatás)	22 040 000
	TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés(pénzmaradvány)	47 960 000
6.	TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése (támogatás)	0
	TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése(pénzmaradvány)	100 000 000
7.	Fogorvosi rendelő vásárlása, berendezése (önerő)	15 892 000
8.	Polgármesteri Hivatal villámvédelmi rendszer korszerűsítése (önerő)	10 000 000
9.	Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat ingatlan vásárlása (önerő)	4 000 000
10.	Szigetvári Óvodái, Bölcsődéi és Konyhai eszközbeszerzései (konyhai eszközök, udvari mozgásfejlesztő stb.) (önerő)	10 168 000
11.	Településterv készítése (önerő)	20 000 000
12.	KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése (önerő)	5 085 000
	KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése (támogatás)	150 385 000
13.	Top Plusz -1.2.2-21. Szociális célú városrehabilitáció infra. (pénzmaradvány)	3 000 000
14.	Versenyképes járárok pályázat (pénzmaradvány)	20 000 000
	Összesen:	1 611 436 000

ebből:

-Pénzmaradvány	246 126 000
-Értékpapír értékesítés	616 469 000
-Pályázati forrás, támogatás	683 696 000
-Saját bevételből, önerő terhére	65 145 000

Több éven áthúzódó kiemelt kiadások feladatonkénti kimutatása 2026. év

eFt

Pályázat megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026.év utáni felhasználás
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6.</i>
Vigadó épületének felújítása	725 236	2017-2026.	108 767	616 469	0
TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008. Épületenergetika korszerűsítése	272 404	2022-2026.	131 238	141 166	0
TOP Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.Belterületi közutak	300 165	2022-2026.	284 905	15 260	0
TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022. Élhető települések	475 673	2022-2026.	40 402	435 271	0
TOP Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.Helyi gazdaságfejlesztés	353 672	2022-2026.	281 672	72 000	0
TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022. Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	350 667	2022-2027.	24 374	101 700	224 593
TOP Plusz-3.1.2-21-BA1-2022 Szociális célú városrehabilitáció soft	27 269	2022-2027.	19 648	5 000	2 621
Top Plusz-1.2.2-21-BA1-2022-00001. Szociális célú városrehabilitáció infra	15 750	2026-2027.	0	3 000	12 750
Összesen:	2 520 836		891 006	1 389 866	239 964

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve, *Belterületi utak*
 azonosítója: *Top-Plusz-1.2.3-21-BA1-2022.*

e Ft

<i>Források</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő		9 277			9 277
Központi támogatás					0
EU-s forrás	290 888				290 888
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
<i>Források összesen</i>	<i>290 888</i>	<i>9 277</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300 165</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	0		2 087	1 927	4 014
Dologi jellegű	0				0
Beruházások, felújítások	7 915	274 522	381	10 000	292 818
Egyéb kiadás	0			3 333	3 333
<i>Összesen</i>	<i>7 915</i>	<i>274 522</i>	<i>2 468</i>	<i>15 260</i>	<i>300 165</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Élhető települések
Top Plusz-1-2.1-21-BA1-2022.

e Ft

Források	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Saját erő						0
Központi támogatás						0
EU-s forrás	476 958				433 383	910 341
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás						0
Források összesen	476 958	0	0		433 383	910 341
Kiadások, költségek	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Személyi jellegű		895	3 458	1 153		5 506
Dologi jellegű			663			663
Beruházások, felújítások	6 439	21 038	6 756		435 271	469 504
Egyéb kiadás (fel nem használt támogatás visszafizetése)			434 668			434 668
<i>-ebből fel nem használt támogatás visszafizetése</i>			434 668			434 668
Összesen	6 439	21 933	445 545	1 153	435 271	910 341

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Helyi gazdaságfejlesztés
Top Plusz-1.1.1-21-BA1-2022.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő						0
Központi támogatás						0
EU-s forrás	400 579			300 777	22 040	723 396
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás(többszörforrás)						0
<i>Források összesen</i>	<i>400 579</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300 777</i>	<i>22 040</i>	<i>723 396</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű		380	2 670	2 570	2 000	7 620
Dologi jellegű		6	288	244		538
Beruházások, felújítások	3 573	11 776	623	255 397	70 000	341 369
Egyéb kiadás	965	3 180	369 724			373 869
-ebből fel nem használt támogatás visszafizetése			369 724			369 724
<i>Összesen</i>	<i>4 538</i>	<i>15 342</i>	<i>373 305</i>	<i>258 211</i>	<i>72 000</i>	<i>723 396</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Épületenergetika korszerűsítése
TOP Plusz 2.1.1-21-BA1-2022-00008.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő	1 814					1 814
Központi támogatás						0
EU-s forrás	194 325				76 000	270 325
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás	265					265
<i>Források összesen</i>	<i>196 404</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>76 000</i>	<i>272 404</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	395	1 405	694			2 494
Dologi jellegű						0
Beruházások, felújítások	7 196	49 658	66 081		141 166	264 101
Egyéb kiadás				5 809		5 809
<i>Összesen</i>	<i>7 591</i>	<i>51 063</i>	<i>66 775</i>	<i>5 809</i>	<i>141 166</i>	<i>272 404</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése
Top Plusz-3.3.2-21-BA1-2022.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>2027.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő							0
Központi támogatás							0
EU-s forrás	315 089			286 592		34 575	636 256
Társfinanszírozás							0
Hitel							0
Egyéb forrás			1 003				1 003
Források összesen	315 089	0	1 003	286 592	0	34 575	637 259
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022.</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>2027.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű		469	2 429	1 765	1 700		6 363
Dologi jellegű			6				6
Beruházások, felújítások	3 777	3 183	12 745		100 000	224 593	344 298
Egyéb kiadás (fel nem használt támogatás visszafizetése)			286 592				286 592
-ebből fel nem használt támogatás visszafizetése			286 592				286 592
Összesen	3 777	3 652	301 772	1 765	101 700	224 593	637 259

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Szociális célú városrehabilitáció soft
Top Plusz-3.1.2-21-BA1-2022-00001.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>2027.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő					0	0
Központi támogatás					0	0
EU-s forrás	27 269				0	27 269
Társfinanszírozás					0	0
Hitel					0	0
Egyéb forrás					0	0
<i>Források összesen</i>	<i>27 269</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>27 269</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>			<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	3 432	6 021	4 456	5 000	2 621	21 530
Dologi jellegű	5 726	13	0		0	5 739
Beruházások, felújítások					0	0
Egyéb kiadás					0	0
<i>Összesen</i>	<i>9 158</i>	<i>6 034</i>	<i>4 456</i>	<i>5 000</i>	<i>2 621</i>	<i>27 269</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2026. év

EU-s projekt neve,
azonosítója:

Szociális célú városrehabilitáció infra
Top Plusz-1.2.2-21-BA1-2022-00001.

e Ft

<i>Források</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>2027.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő					0	0
Központi támogatás					0	0
EU-s forrás			15 750		0	15 750
Társfinanszírozás					0	0
Hitel					0	0
Egyéb forrás					0	0
<i>Források összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15 750</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15 750</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2023.</i>	<i>2024.</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>2027.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű						0
Dologi jellegű						0
Beruházások, felújítások				3 000	12 750	15 750
Egyéb kiadás					0	0
<i>Összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>	<i>12 750</i>	<i>15 750</i>

Közvetett támogatások (kedvezmények) bemutatása 2026. év

sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmények adatok forintban összege	Kedvezményezettek száma fő
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
1.	Ellátottak térítési díjának csökkentése, elengedése	0	0
2.	Ellátottak kártérítésének csökkentése, elengedése	0	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
5.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	123 680	2
6.	Magánszemélyek kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
7.	Telekadóból biztosított kedvezmény,mentesség	7 359 373	58
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0
10.	Egyéb kedvezmény	0	0
11.	Egyéb kölcsön elengedése	0	0
	Összesen	7 483 053	60

Szigetvár Város Önkormányzat

Tervezett adóbevételek adónemenkénti részletezése 2026. év

Megnevezés	2025. évi terv	2026. évi terv
Építményadó	60 000 000	60 000 000
Telekadó	12 000 000	10 000 000
Magánszemélyek kommunális adója	45 000 000	48 000 000
Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000
Helyi iparüzési adó	750 000 000	700 000 000
Talajterhelési díj	1 500 000	1 000 000
Összesen	879 500 000	830 000 000

2026. évi központi költségvetési támogatás

14.melléklet
adatok forintban

<i>Megnevezés</i>		Központi költségvetési törvény alapján
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	269 110 770
1.1.1.2.	Településüzemeltetés zöldgazdálkodás támogatása	14 731 600
1.1.1.3.	Településüzemeltetés-közüvilágítás támogatása	49 773 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés-közütemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közüutak támogatása	10 307 640
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	27 134 800
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatások	2 782 050
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása B111	373 939 860
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	47 230 476
1.2.2.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok bérének támogatása	315 150 000
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők min. adódó többkftkiadáshoz	12 360 200
1.2.5.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját segítők bérének támogatása	111 666 000
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	0
1.2.	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	486 406 676
1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	0
1.3.2.1.	Család és gyermekjóléti szolgálat	60 483 500
1.3.2.2.	Család és gyermekjóléti központ	51 617 000
1.3.2.3.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	15 092 640
1.3.2.5.	Tanyagondnoki szolgáltatás	6 759 000
1.3.3.	Bölcsőde támogatása	137 522 200
1.3.	Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B113	271 474 340
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	79 332 000
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	145 643 342
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	240 800
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B113	225 216 142
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	21 446 183
	Támogatás összesen:	1 378 483 201

Szigetvár Város Önkormányzat
2026. év

15. melléklet¹

Kimutatás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekről és a 353/2011. (XII. 30.) Korm.rendelet 2.§-a szerinti saját bevételekről

adatok ezer forintban									
Hitelező pénzintézet	Hitel típusa	Hiteleszerződés szerinti összege	Hitelállomány 2025. 12.31-én	Lejárat	2026.	2027.	2028.	2029.	
OTP Bank Nyrt.	Folyószámla hitel	240 000	0	2026.09.30	igénybevétel szerint				
		90 000	0	2026.12.30	igénybevétel szerint				
Készfizető kezességvállalás									
OTP Bank Nyrt.	Szigetvári Gyógyfürdő Kft.								
	beruházási hitel	280 000		2026.06.30	7 360				
	likvid hitel	40 000		2026.12.31	20 000				
	Saját bevételek				830 000	805 000	805 000	805 000	

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (7) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Az önkormányzat 2027- 2029. évekre vonatkozó - a Stabilitási törvény
előírásainak megfelelő - saját bevételei,
a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rend. 2. § szerint

adatok ezer
forintban

Ssz.	Megnevezés	2027.	2028.	2029.
1.	Helyi adóból származó bevétel	800 000	800 000	800 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
4.	Tárgyi eszközök és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 000	5 000	5 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
	Összesen:	805 000	805 000	805 000

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai
2026. év

17. melléklet¹
adatok forintban

Hiteelfelvevő neve	Hitelt folyósító pénzüintézet		Felvett hitel összege, dátuma	Hitel futamidő	Hitel lejárat	2025. dec.31.ig teljesített kifizetés	2026.
Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	Tőke	280 000 000	9,5 év	2026.06.30	272 640 000	7 360 000

2026.

Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	likviditási hitel	40 000 000	naptári éven belül	2026.12.31
----------------------------	----------------	-------------------	------------	--------------------	------------

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (8) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től

Szigetvár Város Önkormányzat

2026. évi önként vállalt /nem kötelező/ működési feladatok

Feladatok	Tervezett összeg
Gyógyfürdő kezességvállalás	7 500 000
Rendőrség támogatása	500 000
Vár működési kiadásai	37 555 500
Nemzetközi kapcsolatok	1 000 000
Tanuszoda kompenzáció	25 000 000
Zrínyi Miklós Díj	100 000
Rendezvények(Zrínyi nap, Város napja, nyugdíjas találkozó,nőnap,mikulás)	3 000 000
Részönkormányzat szemétszállítás	4 800 000
Bursa Hungarica támogatás	450 000
Polgármesteri keret	3 000 000
Összesen:	82 905 500

Szigetvár Város Önkormányzat
2026.év

19.melléklet
adatok forintban

2026. évi várható kiadási - bevételi előirányzatainak teljesüléséről
Előirányzat-felhasználási ütemterv

	Kiadások	2026. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Személyi juttatás	1 482 184 400	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 367	123 515 363
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	185 277 380	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 440 000	15 437 380
3.	Dologi kiadás	684 178 300	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 000 000	57 178 300
4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	38 550 000	4 000 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	3 055 000	4 000 000	3 055 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	837 186 973	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 765 000	69 771 973
6.	Beruházások	30 060 000	4 000 000	0	11 000 000	0	0	10 000 000	5 060 000	0	0	0	0	0
7.	Felújítások	1 581 376 000	0	0	0	250 000 000	150 000 000	500 000 000	500 000 000	113 532 000	67 844 000	0	0	0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	236 270 000	0	0	0	0	0	236 270 000	0	0	0	0	0	0
8.	Finanszírozási kiadások	1 604 347 080	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590
	Kiadások összesen:	6 679 430 133	407 415 957	402 470 957	413 470 957	652 470 957	552 470 957	1 148 740 957	907 530 957	516 002 957	470 314 957	402 470 957	403 415 957	402 653 606

	Bevételek													
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 808 095 703	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	145 000 000	213 095 703
2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	681 808 050	0	0	0	0	100 000 000	0	0	81 808 050	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	835 100 000	0	10 000 000	400 000 000	100 000	5 000 000	0	0	0	400 000 000	10 000 000	10 000 000	0
4.	Működési bevételek	327 948 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000	27 329 000
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Finanszírozási bevételek	3 026 478 380	706 420 890	133 695 590	133 695 590	133 695 590	133 695 590	366 632 000	733 695 590	133 695 590	150 165 180	133 695 590	133 695 590	133 695 590
	Költségvetési bevételek összesen:	6 679 430 133	878 749 890	316 024 590	706 024 590	406 124 590	311 024 590	1 038 961 000	906 024 590	387 832 640	722 494 180	316 024 590	316 024 590	374 120 293

Szigetvár Város Önkormányzat
2026. év

20.melléklet
adatok forintban

Beszámoló az átmeneti gazdálkodásról 2026.01.01-2026.02.28.

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat
K1	Személyi juttatás összesen	43 264 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	3 938 000
K3	Dologi kiadások	53 571 000
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	8 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	107 835 000
K6	Beruházások	4 500 000
K7	Felújítások	25 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Költségvetési kiadások		246 608 000
K9	Finanszírozási kiadások	267 391 000
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		513 999 000
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	229 747 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	500 000
B4	Működési bevételek	38 226 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Költségvetési bevételek		293 473 000
B8	Finanszírozási bevételek	522 381 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		815 854 000

Szigetvár Város Önkormányzat
Pénzüntéztől felvett hitelek 2026-ban

21. melléklet¹
adatok forintban

Hitelező pénzintézet	Hitel típusa	Hiteleszerződés szerinti összege	Hitelállomány 2025. december 31-én	Kezdetre	Lejárat	Kamat (kamatbázis + kamatfelár) havi BUBOR+2,5%
OTP Bank Nyrt.						
		Működési hitel (1-2-25-3100-0629-5)				
		240 000 000	0	2026.01.05	2026.09.30	változó
		90 000 000	0	2026.10.01	2026.12.30	változó

¹ Módosította a 15/2026. (VII.31.) Ör. 2. § (9) bekezdése. Hatályos: 2026. augusztus 1-től