

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
JOGI ÉS ÜGYRENDI BIZOTTSÁGA  
9600 Sárvár, Várkerület u. 2.**

---

**MEGHÍVÓ**

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének Jogi és Ügyrendi Bizottsága

**2024. február 15-én (csütörtökön) 14.30 órai kezdettel**

a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal nagytermében (Sárvár, Várkerület u. 3. II. em.) ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

**NAPIREND**

Nyilvános ülésen kerül megtárgyalásra:

*A képviselő-testület 2024. február 15-i ülésének előkészítése:*

1. Önkormányzati rendeletalkotás az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról (2. oldal)
2. Sárvár Város Önkormányzata 2025-2027. évi középtávú tervének jóváhagyása (43. oldal)
3. Önkormányzati rendeletalkotás az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről (45. oldal)
4. Önkormányzati rendeletalkotás a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői 2024. évi illetményalapjának megállapításáról (később kerül megküldésre)(103. oldal)
5. Önkormányzati rendeletalkotás Sárvár Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet módosításáról (106. oldal)
6. Önkormányzati rendeletalkotás a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapításáról (111. oldal)
7. Önkormányzati rendeletalkotás a szociális ellátásokról szóló 4/2015. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról (114. oldal)
8. Önkormányzati rendeletalkotás a gyermekek napközbeni ellátásáról és a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjakról szóló 7/2015. (III. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról (később kerül megküldésre)(119. oldal)
9. Egyebek

Sárvár, 2024. február 9.

Vinter István s.k.  
a bizottság elnöke



## SÁRVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9600 Sárvár, Várkerület 2. Pf. 78. Fax.: 95/320-230, Tel.:95/ 523-100

### ELŐTERJESZTÉS

#### Önkormányzati rendeletalkotás az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) önkormányzati rendelete módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetése a 2/2023.(II.16.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra. A folyamatos gazdálkodás, a kapott támogatások miatt szükségessé vált az önkormányzat költségvetéséről szóló rendelet módosítása. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

#### Általános indoklás

A 2023. évi költségvetési rendelet módosítására negyedik alkalommal kerül sor, amely főbb csoportosításban a következő módosításokat tartalmazza:

#### 1. Központi költségvetésből származó bevételek

##### 1.1.B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

##### 1.1.1. B116. Elszámolásból származó bevételek

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. számú melléklete (2.1.6.3. k.) alpont) alapján a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatás elszámolása eredményeként Sárvár Város Önkormányzata további 41.638.222 Ft támogatásban részesült.

A bevételi előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak:

Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében

a.)

##### B116. Elszámolásból származó bevételek előirányzata

- mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatása címén **41.638.222 Ft-tal**

megemelkedik, mellyel egyidejűleg a K5131. Tartalékok előirányzata **41.638.222 Ft-tal** nő.

##### 1.1.2. B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

a.)

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. mellékletében szereplő normatíva jogcímelek októberi felmérését követően - a 2023. évi megalapozó adatok módosítására vonatkozó felmérés Eredmény melléklete alapján - az önkormányzati feladatok támogatása bevételi előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak:

Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében

##### **B1132. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési**

## feladatainak támogatása

- intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása címén

**10.502.743 Ft-tal**

csökken, a K5131. Tartalékok előirányzata azonos összegű csökkenésével egyidejűleg.

b.)

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. számú mellékletében (10. 2.2.2. pontjában) foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a **helyi önkormányzatok részére**, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.) 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2023. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő **szociális ágazati összevont pótlékhoz** és azok **szociális hozzájárulási adójához**. Önkormányzatunk részére 2023. év november-december hónapjában fenti jogcímen folyósított támogatás összege **4.959.088 Ft**.

Ennek alapján a

**Sárvári Cseperedő Bölcsőde** 2023. évi költségvetésében a

K1. *Személyi juttatások, ezen belül a*

K11. *Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata*

- 2023. évre járó szociális ágazati összevont pótlék címén

**397.502 Ft-tal**

K2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata*

- 2023. évre járó szociális ágazati összevont pótlék címén

51.676 Ft-tal

**Összesen:**

**449.178 Ft-tal**

megemelkedik,

**Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ** 2023. évi költségvetésében a

K1. *Személyi juttatások, ezen belül a*

K11. *Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata*

- 2023. évre járó szociális ágazati összevont pótlék címén

**3.991.070 Ft-tal**

K2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata*

- 2023. évre járó szociális ágazati összevont pótlék címén

518.840 Ft-tal

**Összesen:**

**4.509.910 Ft-tal**

megemelkedik,

a B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzata 4.959.088 Ft összegű növekedésével egyidejűleg.

### 1.1.3. Kiegészítő támogatás

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III.10.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdése szerint a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára.

a) a *minimálbér* és a garantált bérminimum 2023. január 1-jétől történő emelésének, valamint

b) a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet szerinti 2023. január 1-jétől hatályos pótlékemelésének ellentételezése érdekében.

A 453/2023. (X.5.) Korm. rendelet módosította a 68/2023.(III.10.) Korm. rendelet 2. mellékletében szereplő fajlagos támogatási összegeket, ez alapján Sárvár Város Önkormányzata a decemberi nettó finanszírozásban korrekció címén 8.845.040 Ft támogatásban részesült. A bevételi előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak:

**Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében**

a.)

**B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

- pedagógusok átlagbér alapú támogatása  
címén

7.711.390 Ft-tal

**Összesen:**

**7.711.390 Ft-tal**

**B1131. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**

➤ Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű  
kisgyermeknevelők bértámogatása címén

1.133.650 Ft-tal

**Összesen:**

**1.133.650 Ft-tal**

megemelkedik, mellyel egyidejűleg a K5131. Tartalékok előirányzata **8.845.040 Ft-tal** nő.

Ezzel egyidejűleg a Sárvári Vármelléki Óvoda intézményfinanszírozása központi költségvetési támogatás összege 7.711.390 Ft-tal emelkedik, az önkormányzati támogatás összege 7.711.390 Ft-tal csökken.

A Sárvári Cseperedő Bölcsőde intézményfinanszírozása központi költségvetési támogatás összege 1.133.650 Ft-tal emelkedik, az önkormányzati támogatás összege 1.133.650 Ft-tal csökken.

**2. Átruházott hatáskörben hozott döntések**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) rendelet 18.§ (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként vagy feladatonként 20.000.000 Ft összeg erejéig.

E hatáskörben a polgármester az alábbi előirányzat-módosításról, előirányzat-átcsoportosításról döntött.

2.1.

**Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében:**

**K3. Dologi kiadások előirányzata**

➤ Építmények karbantartási előirányzat kiegészítése

**4.441.717 Ft-tal**

**K5. Egyéb működési kiadások előirányzata**

➤ Sárvári Kinizsi SE TAO önrészhez kiegészítő támogatás előirányzat kiegészítése

**1.000.000 Ft-tal**

➤ önkormányzati bérlakások közösköltsége előirányzat kiegészítése

150.000 Ft-tal

**Összesen:**

**1.150.000 Ft-tal**

**K6. Beruházási kiadások előirányzata**

➤ 2024. évi útépítési engedélyhez kötött parkolóépítések tervezése

**3.111.500 Ft-tal**

➤ „Aktív turizmus fejlesztése” című TOP\_PLUSZ-6.1.4 azonosítószámú felhíváshoz kapcsolódóan tervezési

**571.500 Ft-tal**

<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ feladat ellátására</li> <li>➤ Sárvár településrendezési eszközeinek módosítása előirányzat kiegészítése</li> <li>➤ Sárvár, Soproni utcában és a Gárdonyi utcában új gyalogosátkelőhely létesítése kapcsán a műszaki ellenőrzési feladatok ellátása</li> <li>➤ Dévai utcai játszótér ivóvízellátásának tervezése</li> </ul>	<p>175.000 Ft-tal</p> <p>700.000 Ft-tal</p> <p><u>188.595</u> Ft-tal</p> <p><b>4.746.595</b> Ft-tal</p>
<b>Összesen:</b>	
<b>K7. Felújítási kiadások előirányzata</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 2024. évi nem engedélyköteles mélyépítési munkák tervezése</li> <li>➤ Batthyány u. 29. ingatlan fűtési rendszer felújítása</li> </ul>	<p>2.720.000 Ft-tal</p> <p><u>1.181.100</u> Ft-tal</p> <p><b>3.901.100</b> Ft-tal</p>
<b>Összesen:</b>	
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>14.239.412 Ft-tal</b>

megemelkedik, s ezzel egyidejűleg az önkormányzat 2023. évi költségvetésében a 22. mellékletben szereplő Általános tartaléka előirányzat **14.239.412 Ft-tal** csökken.

## 2.2.

### **Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében:**

#### **K3. Dologi kiadások előirányzata**

K334. Karbantartási kiadások előirányzat kiegészítése 1.028.700 Ft-tal

#### **K6. Beruházási kiadások előirányzata**

➤ Sárvár város közigazgatási területén a közvilágítás bővítése 9.407.589 Ft-tal

**MINDÖSSZESEN: 10.436.289 Ft-tal**

megemelkedik, melynek forrása az iparüzési adóbevétel többletbevétele, ezzel egyidejűleg a B3. Közhatalmi bevételek bevételi előirányzata 10.436.289 Ft összeggel megemelkedik.

## 2.3.

Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében a Felújítási kiadások 1.7. sor előirányzatára 1 Ft, 2.6 sor előirányzatára 1 Ft átcsoportosítása az általános tartalék terhére.

## 2.4.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K6. Beruházási kiadások előirányzatán belül az 5.1. sorról 3.502.513 Ft átvezetése a 6.1. sorra.

7.1. Tárgyi eszköz beszerzés előirányzatáról 1.511.600 Ft nettó összeg és 338.958 áfa összeg átvezetése az 1.1. Tárgyi eszközök beszerzése előirányzatra; 7.1. sorról 10.900 Ft átvezetése a 2.1. sorra; 7.1. sorról nettó 314.316 Ft, áfa 84.861 Ft összesen 399.177 Ft átvezetése a 8.3. sorra; 7.1. sorról nettó 415.843 Ft áfa 105.257 Ft összesen 521.100 Ft átvezetése a 3.20. sor közlekedési tükrök kihelyezésre sorra.

## 2.5

### **Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében a Dologi kiadások előirányzata**

Földvédelmi járulék, ingatlannyilvántartási átvezetési díj kifizetése címén

**14.846.050 Ft-tal**

módosul, melynek forrása az önkormányzat 2023. évi költségvetésében a B4. Működési bevételek, ezen belül továbbszámlázott bevételek többletbevétele.

## 2.6

### **Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében a Beruházási kiadások előirányzatán belül**

a 3.15. sor Út, járda, közmű és gyalogátkelő fejlesztés a Gárdonyi Géza utcában előirányzat megnevezése

Út, járda, közmű és gyalogátkelő fejlesztés a Gárdonyi Géza utcában és a Soproni utcában megnevezésre módosul.

3.15. sor Út, járda, közmű és gyalogátkelő fejlesztés a Gárdonyi Géza utcában és a Soproni utcában előirányzatra bruttó: 16.970.586 Ft átcsoportosítása a 3.17. sor Út, járda, közmű és gyalogátkelő fejlesztés a Soproni utcában előirányzat sorról, összegének azonos összegű csökkentésével egyidejűleg.

## 2.7.

**Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében a Dologi kiadások** előirányzatára Szakmai anyag beszerzésére 2.666.790 Ft átcsoportosítása, melynek fedezete 1.666.790 Ft összegben az önkormányzat 2023. évi költségvetésében a 22. mellékletben foglalt általános tartalék címén jóváhagyott előirányzat szabad maradványa, másrészt 1.000.000 Ft összegben a K5. Egyéb működési kiadások előirányzata, kiállítások, kiadványok támogatása címén jóváhagyott előirányzat szabad maradványa.

Átruházott hatáskörben hozott döntések tételes bemutatásával az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) rendelet 18.§ (2) bekezdésében foglalt „előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni...” kötelezettségünknek eleget teszünk.

### **3. Saját hatáskörben történő intézményi előirányzat-módosítások**

Az önkormányzat a 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) számú rendelet 17.§. (1)-(6) bekezdése tartalmazza a költségvetési szervek 2023. évi költségvetési előirányzatainak saját hatáskörű módosítására vonatkozó szabályozást. E rendelet 17. § (7) bekezdése szerint a saját hatáskörben hozott átcsoportosításról az intézmények a felügyeleti szervet kötelesek 60 napon belül értesíteni és erről a polgármester a képviselő-testületet 16. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja. E rendelettel a hozott döntések kerülnek jóváhagyásra.

## 3.1.

### **Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet 2023. évi költségvetésében a**

K3.	Dologi kiadások előirányzata	9.016.639	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata	<u>350.562</u>	<u>Ft-tal</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>9.367.201</b>	<b>Ft-tal</b>

megemelkedik, a B4. Működési bevételek előirányzata 9.364.721 Ft összegű növelésével, a K3. Dologi kiadások előirányzata 2.480 Ft összegű csökkenésével egyidejűleg.

## 3.2.

### **Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2023. évi költségvetésében a**

K3.	Dologi kiadások előirányzata	1.505.470	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata	<u>778.192</u>	<u>Ft-tal</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2.283.662</b>	<b>Ft-tal</b>

megemelkedik, a B4. Működési bevételek előirányzata 1.814.470 Ft összegű növelésével, a K3. Dologi kiadások előirányzata 469.192 összegű csökkenésével egyidejűleg.

### 3.3.

**Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ 2023. évi költségvetésében a**

K2.	Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	189.241	Ft-tal
K3.	Dologi kiadások előirányzata	<u>4.881.316</u>	<u>Ft-tal</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>5.070.557</b>	<b>Ft-tal</b>

megemelkedik, a B4. Működési bevételek előirányzata 3.444.000 Ft összegű, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 155.000 Ft összegű növelésével, a K1. Személyi juttatások előirányzata 889.241 Ft, a K2. Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 582.316 Ft összegű csökkentésével egyidejűleg.

### 3.4.

**Sárvári Vármelléki Óvoda 2023. évi költségvetésében a**

K3.	Dologi kiadások előirányzata	2.222.000	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata	<u>24.415</u>	<u>Ft-tal</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2.246.415</b>	<b>Ft-tal</b>

megemelkedik, a B4. Működési bevételek előirányzata 222.000 Ft összegű emelkedésével, a K1. Személyi juttatások előirányzata 2.000.000 Ft összegű a K3. Dologi kiadások előirányzata 24.415 Ft összegű csökkenésével egyidejűleg.

### 3.5.

**Nádasdy Kulturális Központ 2023. évi költségvetésében a**

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzata</i>	3.516.772	Ft-tal
K6.	<i>Beruházási kiadások előirányzata</i>	<u>24.568</u>	<u>Ft-tal</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3.541.340</b>	<b>Ft-tal</b>

megemelkedik, a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata pályázatok elnyert támogatásai címén 700.000 Ft növelésével, a B4. Működési bevételek előirányzata 2.808.007 Ft összegű a B6. Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 8.765 Ft összegű növelésével, a K3. Dologi kiadások előirányzata 24.568 Ft összegű csökkentésével egyidejűleg.

A 3. pont Saját hatáskörben történő intézményi előirányzat-módosítások tételes bemutatásával az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) rendelet 17.§ (7) bekezdésében foglalt ...”A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 60 napon belül betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 16.§ (2) bekezdésben meghatározott időpontokban tájékoztatja...” kötelezettségünknek eleget teszünk.

## **4. Egyéb, költségvetést érintő módosítások, átcsoportosítások**

### 4.1.

A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága Sárvár Város Önkormányzata részére a Sárvári Gyógy- és Wellnessfürdő 2023. október 1. napjától 2023. december 31. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeire vissza nem térítendő támogatásként bruttó 7.389.942 Ft támogatást határozott meg. A támogatás összegét az önkormányzat a Sárvári Gyógyfürdő Kft. közreműködésével használja fel.

Ennek alapján

**Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében a**

<b>K5.</b>	<b><i>Egyéb működési célú kiadások előirányzata</i></b>		
	Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2023.10.01. napjától	7.389.942	Ft-tal

2023.12.31. napjáig tartó időszakban felmerülő  
közüzemi költségeinek támogatása címén

megemelkedik, a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételi előirányzata a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárság támogatása a Sárvári Gyógy-és Wellnessfürdő uszodaüzemeltetési kiadásához címén 7.389.942 Ft-tal nő.

#### 4.2.

##### **Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésében a**

K1.	Személyi juttatások előirányzata	19.402.845	Ft-tal
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2.023.901	Ft-tal
K3.	Dologi kiadások előirányzata	26.521.781	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata	<u>3.828.640</u>	<u>Ft-tal</u>

**Összesen: 51.777.167 Ft-tal**

csökken, mellyel egyidejűleg az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K513.Tartalékok előirányzata 51.777.167 Ft-tal megemelkedik.

#### 4.3.

##### **Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet 2023. évi költségvetésében a**

K3.	Dologi kiadások előirányzata	470.712	Ft-tal
-----	------------------------------	---------	--------

csökken, mellyel egyidejűleg az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K513.Tartalékok előirányzata 470.712 Ft-tal megemelkedik.

#### 4.4.

##### **Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2023. évi költségvetésében a**

K1.	Személyi juttatások előirányzata	2.381.285	Ft-tal
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	<u>637.031</u>	<u>Ft-tal</u>
K3.	Dologi kiadások előirányzata	<u>5.698.579</u>	<u>Ft-tal</u>

**Összesen: 8.716.895 Ft-tal**

csökken, a mellyel egyidejűleg az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K513.Tartalékok előirányzata 8.716.895 Ft-tal megemelkedik.

#### 4.5.

##### **Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ 2023. évi költségvetésében a**

K1.	Személyi juttatások előirányzata	5.798.490	Ft-tal
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	46.304	<u>Ft-tal</u>
K3.	Dologi kiadások előirányzata	<u>2.858.517</u>	<u>Ft-tal</u>

**Összesen: 8.703.311 Ft-tal**

csökken, a mellyel egyidejűleg az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K513.Tartalékok előirányzata 8.703.311 Ft-tal megemelkedik.

#### 4.6.

##### **Sárvári Vármelléki Óvoda 2023. évi költségvetésében a**

K1.	Személyi juttatások előirányzata	2.059.610	Ft-tal
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	<u>2.402.820</u>	<u>Ft-tal</u>
K3.	Dologi kiadások előirányzata	<u>1.992.182</u>	<u>Ft-tal</u>

**Összesen: 6.454.612 Ft-tal**

csökken, a mellyel egyidejűleg az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K513.Tartalékok előirányzata 6.454.612 Ft-tal megemelkedik.



#### 4.7.

#### **Nádasdy Kulturális Központ 2023. évi költségvetésében a**

<i>K1.</i>	Személyi juttatások előirányzata	3.276.474	Ft-tal
<i>K2.</i>	Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	810.174	Ft-tal
<i>K3.</i>	Dologi kiadások előirányzata	10.821.533	Ft-tal
<i>K6.</i>	Beruházási kiadások előirányzata	<u>3.418</u>	<u>Ft-tal</u>

**Összesen: 14.911.599 Ft-tal**

csökken, az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a K513.Tartalékok előirányzata 14.911.599 Ft-tal megemelkedik.

#### *Részletes indoklás*

Az 1.§ az önkormányzat összes bevételének és kiadásának változását mutatja be.

A 2.-3. §-ai az önkormányzati kiadások működési és felhalmozási kiadások szerinti megoszlását tükrözik.

A 4. § a tartalékok meghatározása.

Az 5. § a mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 6. § a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

#### **Hatásvizsgálat**

#### **Sárvár Város Önkormányzata**

#### **2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) rendelet módosításához a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

A jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban - a rendelet várható következményeiről - az alábbi tájékoztatást adjuk:

#### **1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:**

A költségvetési rendelet módosítása indokolt a 2023. évi gazdálkodási folyamatok, meghozott képviselő-testületi döntések, költségvetési maradvány igénybevétele, kapott állami támogatások miatt.

A költségvetési rendelet módosítása a módosított költségvetési főösszeghez képest 96.128.851 Ft növekedést eredményez.

#### **2. Környezeti, egészségi hatások:**

A rendelet-tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

#### **3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A rendelet-tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

#### **4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) bekezdése teszi indokoltá.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak megsértése.

**5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Sárvár, 2024. február 07.

**Kondora István  
polgármester**

## Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

### az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

#### TERVEZET

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) 1. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Sárvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelete (a továbbiakban: Rendelet)

- a) költségvetési működési bevételeit 4.153.257.015 Ft-ban,
- b) költségvetési működési kiadásait 4.767.940.245 Ft-ban,
- c) működési egyenlegét -614.683.230 Ft-ban,
- d) költségvetési felhalmozási bevételeit 1.844.429.826 Ft-ban,
- e) költségvetési felhalmozási kiadásait 2.256.091.616 Ft-ban,
- f) felhalmozási egyenlegét -411.661.790 Ft-ban,
- g) finanszírozási bevételeit 1.166.955.971 Ft-ban,
- h) finanszírozási kiadásait 140.610.951 Ft-ban,
- i) költségvetési bevételeit 7.164.642.812 Ft-ban,
- j) költségvetési kiadásait 7.164.642.812 Ft-ban”

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát 614.683.230 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételével finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát 411.661.790 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételével finanszíroz.

#### 2. §

Az Ör. 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2023. évi 4.767.940.245 Ft működési előirányzataiból

- a) személyi juttatások előirányzata 1.458.094.134 Ft,
- b) munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 195.979.748 Ft,
- c) dologi kiadások előirányzata 2.131.538.227 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 40.000.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások előirányzata 816.991.753 Ft,
- f) működési célú céltartalék előirányzata 9.834.068 Ft
- g) működési tartalék 115.502.315 Ft.”

### 3. §

(1) Az Ör. 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2023. évi 2.256.091.616 Ft felhalmozási költségvetési előirányzataiból

- a) beruházások előirányzata 934.816.326 Ft,
- b) felújítások előirányzata 1.299.014.145 Ft,
- c) egyéb felhalmozási kiadások 22.000.000 Ft,
- d) felhalmozási célú céltartalék előirányzata 261.145 Ft.

### 4. §

Az Ör. 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület a 2023. évi költségvetésében 9.834.068 Ft működési és 261.145 Ft felhalmozási céltartalékok, 115.502.315 Ft általános tartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését a Rendelet 12. mellékletében foglaltak szerint határozza meg.”

### 5. §

(1) Az Ör. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Ör. 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Ör. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Ör. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Ör. 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Ör. 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Ör. 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Ör. 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Ör. 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Ör. 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Ör. 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Ör. 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Ör. 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az Ör. 22. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

## 6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sárvár, 2024. .... hó .... nap

Kondora István  
polgármester

Dr. Szijártó Valéria  
címetes főjegyző

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2024. .... hó .... nap

Dr. Szijártó Valéria  
címetes főjegyző

**Sárvár Város Önkormányzata**  
**2023. évi költségvetése**  
**IV. számú módosítása**

**Rendelet-tervezet**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**  
**2023. év**

**TERVEZET**

<b>1. BEVÉTELEK:</b>			
1.1. <b>MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>1 554 519 115</b>	<b>Ft</b>
ebből: Helyi önkormányzatok működésének			
általános támogatása	1 354 782 480	Ft	
Egyéb működési célú támogatások bevételei			
államháztartáson belülről	199 736 635	Ft	
1.2. <b>FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>1 608 251 145</b>	<b>Ft</b>
1.3. <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>		<b>2 137 647 749</b>	<b>Ft</b>
1.4. <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>459 477 866</b>	<b>Ft</b>
1.5. <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>234 178 681</b>	<b>Ft</b>
1.6. <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			
ebből: Működési célú visszatérítendő támogatások,			
kölsönök visszatérülése államházt.kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		<b>1 612 285</b>	<b>Ft</b>
1.7. <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>2 000 000</b>	<b>Ft</b>
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,			
kölsönök visszatérülése államházt.kívülről	1 000 000	Ft	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	Ft	
1.8. <b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>5 997 686 841</b>	<b>Ft</b>
<b>2. KIADÁSOK:</b>			
2.1. <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>4 767 940 245</b>	<b>Ft</b>
ebből:			
2.1.1. Személyi juttatások	1 458 094 134	Ft	
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	195 979 748	Ft	
2.1.3. Dologi kiadások	2 131 538 227	Ft	
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai juttatások	40 000 000	Ft	
2.1.5. Egyéb működési kiadások	816 991 753	Ft	
2.1.6. Működési céltartalék	9 834 068	Ft	
2.1.7. Általános tartalék	115 502 315	Ft	
2.2. <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>2 256 091 616</b>	<b>Ft</b>
ebből:			
2.2.1. Beruházások	934 816 326	Ft	
2.2.2. Felújítások	1 299 014 145	Ft	
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	22 000 000	Ft	
2.2.4. Felhalmozási céltartalék	261 145	Ft	
2.3. <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>140 610 951</b>	<b>Ft</b>
2.3.1. megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	40 610 951	Ft	
2.3.2. Likviditási célú hitel törlesztése	100 000 000	Ft	
2.4. <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>7 164 642 812</b>	<b>Ft</b>
<b>3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:</b>		<b>- 1 166 955 971</b>	<b>Ft</b>
<b>4. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:</b>			
4.1. Előző évről áthúzódó feladatok költségvetési			
maradványának igénybevétele		<b>982 222 252</b>	<b>Ft</b>
4.2. Megelőlegezett állami támogatás igénybevétele		<b>40 610 951</b>	<b>Ft</b>
4.3. Likviditási célú - folyószámlahitel felvétele		<b>100 000 000</b>	<b>Ft</b>
4.4. Intézmények költségvetési maradványa igénybevétele		<b>44 122 768</b>	<b>Ft</b>
<b>5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG:</b>		<b>-</b>	<b>Ft</b>

"2. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

## TERVEZET

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE**  
**2023. év**

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2022. év	tervezett előirányzat 2023. év	változás %-a
<b>1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>			
<b>1.1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>			
<b>1.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>			
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	222 736 293	233 568 408	104,9
1.1.1.2. Település-üzemeltetés - zöldterület gazdálkodás támogatása	23 337 720	24 276 200	104,0
1.1.1.3. Település-üzemeltetés - közvilágítás támogatása	42 640 000	43 894 800	102,9
1.1.1.4. Település-üzemeltetés köztemető támogatása	100 000	100 000	100,0
1.1.1.5. Település-üzemeltetés közutak támogatása	18 266 752	18 242 686	99,9
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	42 494 090	39 499 600	93,0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	767 550	803 250	104,7
<b>1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása</b>	100 000	100 000	100,0
<b>10000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása</b>		119 096 742	
<b>Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>	<b>350 442 405</b>	<b>479 581 686</b>	136,9
<b>1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>			
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	46 371 000	49 457 000	106,7
1.2.2.1. Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	161 571 030	196 106 275	121,4
1.2.3.1. Kiegészítő támogatások a pedagógusok minőségéből adódó többletkiadásokhoz	4 209 210	5 345 600	127,0
1.2.5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	86 700 900	99 757 664	115,1
<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>298 852 140</b>	<b>350 666 539</b>	117,3
<b>1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			
1.3.1. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	187 012 778	230 588 660	123,3
1.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék		31 530 667	
<b>1.3. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>			
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	102 481 450	116 205 795	113,4
Óvodai iskolai szociális segítség támogatása	16 155 904	18 081 517	111,9
<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>305 650 132</b>	<b>396 406 639</b>	129,7



M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2022. év	tervezett előirányzat 2023. év	változás %-a
<b>1.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>			
1.4.1 települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	31 681 308	34 673 791	109,4
1.4.2 települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	26 100 000	27 100 000	103,8
1.4.3 települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		24 715 603	
<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>57 781 308</b>	<b>86 489 394</b>	149,7
<b>1.5. Elszámolásból származó bevételek</b>			
1.5.1. mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményrel kapcsolatos önkormányzati támogatása címén		41 638 222	
<b>Elszámolásból származó bevételek</b>		<b>41 638 222</b>	
<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>	<b>1 012 725 985</b>	<b>1 354 782 480</b>	133,8
<b>II. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>			
1. egészségügyi alapellátás feladatainak támogatása - NEAK	127 250 000	146 583 600	115,2
2. Közfoglalkoztatottak támogatása	740 624	4 921 733	664,5
3. Iparüzési adó csökkentésének kompenzálása	180 000 000		
4. NKK pályázati támogatása béremelés fedezete	24 715 603		
5. TOP-5.3.1-16-VS1-2018-00006 1.sz.elisz. Sárvári identitás és kohézió támogatása	7 257 276	2 198 523	30,3
6. támogatása a Sárvári Gyógy-és Wellnessfürdő uszodaüzemeltetési kiadásaihoz		39 673 585	
7. "Nyári diák munka 2023." munkaerő piaci program bértámogatása		859 194	
8. Nadasdy Kulturális Központ NKA támogatása		4 600 000	
9. Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztési Központ támogatása		900 000	
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>339 963 503</b>	<b>199 736 635</b>	58,8
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:</b>	<b>1 352 689 488</b>	<b>1 554 519 115</b>	114,9
<b>II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>			
1. EMMI támogatás szobor felállításához	16 050 000		
2. Vidékfejlesztési program keretében (VP5-8.1.1-16) erdősítés támogatása	13 525 727	7 963 654	58,9
3. TOP Plusz pályázatok előkészítésével kapcsolatos támogatási összegek	109 673 500		
Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra			
4. fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00007 pályázati támogatása		350 000 000	
5. Belterületi közutak fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21 pályázati támogatás		680 349 992	
6. Helyi és térségi turizmusfejlesztés TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00001 pályázati támogatás		369 937 499	
Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése			
7. TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00004 pályázati támogatás		200 000 000	
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>	<b>139 249 227</b>	<b>1 608 251 145</b>	1 154,9

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2022. év	tervezett előirányzat 2023. év	változás %-a
<b>III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>			
<b>1. Értékesítési és forgalmi adók</b>			
1. helyi iparüzési adó	1 650 000 000	1 881 647 749	114,0
<b>2. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</b>			
1. Idegenforgalmi adó	200 000 000	250 000 000	125,0
<b>3. Egyéb közhatalmi bevételek</b>			
1. Igazgatási szolgáltatási díjak			
2. Egyéb bírságok	1 000 000	1 000 000	100,0
3. Helyi adópótlék, adóbírság	5 000 000	5 000 000	100,0
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 856 000 000</b>	<b>2 137 647 749</b>	<b>115,2</b>
<b>IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>			
1. Intézményi működési bevételek	334 864 109	459 477 866	137,2
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>334 864 109</b>	<b>459 477 866</b>	<b>137,2</b>
<b>V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>			
1. Ingatlanok értékesítése			
a. önkormányzati ingatlanok értékesítése	326 576 543	233 178 681	71,4
b. önkormányzati bérlakás értékesítések vételár részlete	1 000 000	1 000 000	100,0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>327 576 543</b>	<b>234 178 681</b>	<b>71,5</b>
<b>VI. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			
1. intézményi költségvetésben szereplő átvett pénzeszközök		1 612 285	
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>		<b>1 612 285</b>	
<b>VII. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			
1. felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
1. Első lakáshoz jutók lakásépítési és -vásárlási kölcsönének törlesztése	2 000 000	1 000 000	50,0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1. lakosságtól: szennyvízcsatorna hálózatra	2 850 000	1 000 000	35,1
2. SáGa Foods Élelmiszeripari Zrt. által fizetett összeg beruházási terület kialakítására	20 552 842		
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>25 402 842</b>	<b>2 000 000</b>	<b>7,9</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>4 035 782 209</b>	<b>5 997 686 841</b>	<b>148,6</b>
<b>VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>			
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
1. Előző évről származó - tartozás rendezése támogatás nyújtásával címen érkezett - támogatás maradványa			
2. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 450 000 000	982 222 252	67,7
3. előző évben megelőlegezett állami támogatás	37 430 974	40 610 951	108,5
4. Intézmények költségvetési maradványa igénybevétele		44 122 768	
2. Likviditási célú hitelek - folyószámla hitel - felvétele	100 000 000	100 000 000	100,0
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 587 430 974</b>	<b>1 166 955 971</b>	<b>73,5</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>5 623 213 183</b>	<b>7 164 642 812</b>	<b>127,4</b>

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNTI ALAKULÁSA**  
**2023. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S o r s z á m	Megnevezés	bevételek összesen:	működési bevételek				felhalmozási bevételek				finanszírozási bevételek			
			működési támogatások államháztartáson belülről	közhatalmi bevételek	működési bevételek	működési célú átvett pénz- eszközök	működési bevételek összesen	felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	felhalmozási bevételek	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	felhalmozási bevételek összesen	előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	Likviditási célú hitelek - folyósámla hitel - felvétele	központi, irányító szervi támogatás
1.	Sárvár Város Önkormányzata	5 037 822 805	1 416 924 964	2 137 647 749	248 598 906		<b>3 803 171 619</b>	1 608 251 145	234 178 681	2 000 000	1 844 429 826	1 022 833 203	100 000 000	- 1 732 611 843
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	556 562 210			17 165 692		<b>17 165 692</b>					7 331 897		532 064 621
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	221 505 360	248 572		74 452 196		<b>74 700 768</b>					705 439		146 099 153
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	185 707 933			6 774 998		<b>6 774 998</b>					209 518		178 723 417
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	422 053 538	129 950 000		40 133 055	315 000	<b>170 398 055</b>					27 742 328		223 913 155
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	432 362 496	348 484		12 385 974		<b>12 734 458</b>					1 599 244		418 028 794
7.	Nádasdy Kulturális Központ	308 628 470	7 047 095		59 967 045	1 297 285	<b>68 311 425</b>					6 534 342		233 782 703
8.	<b>IGESZ összesen</b>	1 570 257 797	137 594 151	-	193 713 268	1 612 285	<b>332 919 704</b>					<b>36 790 871</b>		<b>1 200 547 222</b>
9.	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>7 164 642 812</b>	<b>1 554 519 115</b>	<b>2 137 647 749</b>	<b>459 477 866</b>	<b>1 612 285</b>	<b>4 153 257 015</b>	<b>1 608 251 145</b>	<b>234 178 681</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 844 429 826</b>	<b>1 066 955 971</b>	<b>100 000 000</b>	<b>-</b>

"4. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK BEVÉTELEI**  
**2023. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S. SZ.	Intézmény	bevétel összesen:	ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	5 037 822 805	4 803 644 124	234 178 681	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	556 562 210	556 562 210		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	221 505 360	221 505 360		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	185 707 933	185 707 933		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	422 053 538	422 053 538		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	432 362 496	432 362 496		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	308 628 470	308 628 470		
8.	<b>IGESZ ÖSSZESEN:</b>	<b>1 570 257 797</b>	<b>1 570 257 797</b>	-	
9.	<b>Összesen:</b>	<b>7 164 642 812</b>	<b>6 930 464 131</b>	<b>234 178 681</b>	-

"5. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSA**  
2023. év  
**TERVEZET**

( Ft-ban )

S o r s z á m	Intézmény  megnevezése:	központi költségvetési támogatás			önkormányzati támogatás			összes támogatás
		eredeti összeg	évközi módosítás	megoszlás %-a	eredeti összeg	évközi módosítás	megoszlás %-a	
1.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	220 205 734	13 362 674	43,9	283 198 273	15 297 940	56,1	532 064 621
2.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	63 299 865	2 958 945	45,4	52 041 055	27 799 288	54,6	146 099 153
3.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	130 097 604	17 898 842	82,8	25 938 330	4 788 641	17,2	178 723 417
4.	Sárvár Gondozási és Gyermekjóléti Központ	100 750 821	44 550 131	64,9	54 277 014	24 335 189	35,1	223 913 155
5.	Sárvári Vármelléki Óvoda	342 773 411	46 521 572	93,1	21 189 818	7 543 993	6,9	418 028 794
6.	Nádasdy Kulturális Központ	83 034 394	3 455 000	37,0	106 545 000	40 748 309	63,0	233 782 703
7.	<b>IGESZ összesen:</b>	<b>719 956 095</b>	<b>115 384 490</b>	69,6	<b>259 991 217</b>	<b>105 215 420</b>	30,4	<b>1 200 547 222</b>
8.	<b>Összesen:</b>	<b>940 161 829</b>	<b>128 747 164</b>	61,7	<b>543 189 490</b>	<b>120 513 360</b>	38,3	<b>1 732 611 843</b>

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KIADÁSI ÉS LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZATA**  
**2023. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	ebből:														létszám				
			működési kiadások							felhalmozási kiadások					finanszírozási kiadások		állandó		közfog.		
			személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési céltartalék	általános tartalék	működési kiadás összesen:	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozási kiadások	felhalmozási tartalék	felhalmozási kiadások összesen:	megelőle- gezett állami támogatás visszafizet.	likviditási célú folyószámla hítel törlesztése	nyitó	záró	8 ó	6 ó
																		(fő)	(fő)	(fő)	(fő)
1.	Sárvár Város Önkormányzata	5 037 822 805	143 173 459	15 921 617	1 512 995 089	40 000 000	815 341 177	9 834 068	115 502 315	2 652 767 725	923 168 839	1 299 014 145	22 000 000	261 145	2 244 444 129	40 610 951	100 000 000	3	3	6	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	556 562 210	415 436 601	59 853 917	76 449 756		1 650 576			553 390 850	3 171 360			3 171 360			60	60			
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	221 505 360	40 834 156	5 141 856	175 051 786					221 027 798	477 562			477 562			7	7			
4.	Sárvári Csepredő Bölcsőde	185 707 933	141 550 243	18 651 479	24 528 019					184 729 741	978 192			978 192			25	25			
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	422 053 538	264 481 451	36 824 599	120 447 848					421 753 898	299 640			299 640			44	44			
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	432 362 496	314 681 690	41 204 610	76 056 081					431 942 381	420 115			420 115			70	69	1		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	308 628 470	137 936 534	18 381 670	146 009 648					302 327 852	6 300 618			6 300 618			29	29			
8.	<b>IGESZ összesen:</b>	<b>1 570 257 797</b>	<b>899 484 074</b>	<b>120 204 214</b>	<b>542 093 382</b>					1 561 781 670	8 476 127	-		8 476 127			175	174	1		
9.	<b>Összesen:</b>	<b>7 164 642 812</b>	<b>1 458 094 134</b>	<b>195 979 748</b>	<b>2 131 538 227</b>	<b>40 000 000</b>	<b>816 991 753</b>	<b>9 834 068</b>	<b>115 502 315</b>	<b>4 767 940 245</b>	<b>934 816 326</b>	<b>1 299 014 145</b>	<b>22 000 000</b>	<b>261 145</b>	<b>2 256 091 616</b>	<b>40 610 951</b>	<b>100 000 000</b>	<b>238</b>	<b>237</b>	<b>7</b>	

"7. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**TERVEZET**  
**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI**  
**2023. év**

Ft-ban

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	5 037 822 805	5 006 199 275	31 623 530	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	556 562 210	556 562 210		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	221 505 360	221 505 360		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	185 707 933	185 707 933		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	422 053 538	422 053 538		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	432 362 496	432 362 496		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	308 628 470	308 628 470		
8.	<b>IGESZ összesen:</b>	<b>1 570 257 797</b>	<b>1 570 257 797</b>	-	-
9.	<b>Összesen:</b>	<b>7 164 642 812</b>	<b>7 133 019 282</b>	<b>31 623 530</b>	-

"8. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI**  
**2023. év**  
**TERVEZET**

adatok Ft-ban

S.sz.	Megnevezés	tervezett előirányzat
-------	------------	-----------------------

**EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK****1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK**

1.1.	- Városi nagyrendezvények támogatása	9 900 000
1.2.	- Közművelődési pályázat önrésze	600 000
1.3.	- Társadalmi szervezetek, pályázatok támogatása	12 700 000
1.4.	- Társadalmi szervezetek rendezvényeinek támogatása	1 075 000
1.5.	- Egyéb civil szervezetek, és egyéb feladatok támogatása	3 000 000
1.6.	- Kiállítások, kiadványok támogatása	-
1.7.	- Sportcélú támogatás	18 000 000
1.8.	- Sárvár FC részére sportcélú kiegészítő támogatás	10 000 000
1.9.1.	- Sárvári Kinizsi SE részére sportcélú kiegészítő támogatás	5 000 000
1.9.2.	- Sárvári Kinizsi SE részére TAO önrészhez kiegészítő támogatás	9 626 000
1.10.	- Sporttelepek fenntartása	10 000 000
1.11.	- Egyházak támogatása	7 200 000
1.12.	- Önkormányzati bérlakások működési célú közös költsége	2 150 000
1.13.	- iskolafogászat működtetési támogatása	3 699 000
1.14.	- Sárvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	200 000
1.15.	- Sárvári Magyar-Lengyel Baráti Egyesület támogatása	200 000
1.16.	- Gyermekorvosi, felnőtt háziorvosi körzetek részére működési támogatás	5 460 000
1.17.	- Sportszervezetek teremhasználati támogatása	40 000 000
1.18.	- Sárvári TDM támogatása	600 000
1.19.	- Sárvári Kinizsi SE Teke szakosztály sportcélú kiegészítő támogatása	4 400 000
1.20.	-Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2022.10.01. napjától 2022.12.31. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeinek támogatása	15 875 000
1.21.	-Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2023.01.01. napjától 2023.03.31. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeinek támogatása	24 194 000
1.22.	-Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2023.04.01. napjától 2023.09.30. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeinek támogatása	8 089 643
1.23.	-Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2023.010.01. napjától 2023.12.31. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeinek támogatása	7 389 942
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>199 358 585</b>

**1.3. ÖNKORMÁNYZATOK BEFIZETÉSEI**

1.3.1.	- Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	614 971 204
1.3.2.	- KSH részére 2022. évi népszámlálás elszámolásból származó visszafizetés	1 650 576
1.3.3.	- 2021. évi normatíva elszámolás visszafizetési kötelezettség	486 150
1.3.4.	- 2021. évi normatíva elszámolás visszafizetés kamata	10 000
1.3.5.	- 2022. évi normatíva elszámolás visszafizetési kötelezettség	501 397
1.3.6.	- 2022. évi normatíva elszámolás visszafizetés kamata	13 841

**EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 816 991 753**



S.sz.	Megnevezés	tervezett előirányzat
-------	------------	-----------------------

**EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**

**2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK**

2.1.	- Helyi védelem alatt álló épületek felújítási támogatása	1 000 000
2.2.	- önkormányzati bérlakások felhalmozási célú költsége tulajdoni hányad alapján	4 000 000
2.3.	- TAO pályázat önrésze Sárvár FC	3 533 565
2.4.	- Sárvár Vármelléki Óvoda Ovi-foci pályázat önrésze	6 000 000
2.5.	- 20 x 40 méter nagyságú műfüves sportpálya felújításához önerő biztosítása	2 466 435
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK</b>		<b>17 000 000</b>

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BERUHÁZÁSI KIADÁSOK**  
**2023. év**  
**TERVEZET**

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
<b>1.</b>	<b><u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</u></b>	
1.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	2 299 002
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>551 556</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 850 558</b>
<b>2.</b>	<b><u>013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</u></b>	
2.1.	Erdőtelepítés	2 292 900
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>368 415</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 661 315</b>
2.2.	Sárvár Külterület 0239/2 hrsz-ú és 0239/10 hrsz-ú ingatlanok kisajátítást pótló adásvétele	<b>606 783</b>
2.3.	Sárvár Külterület 0239/4 hrsz-ú ingatlan kisajátítást pótló adásvétele címén	<b>677 768</b>
2.4.	Sárvár Külterület, 059 hrsz-ú, ingatlan megvásárlása	<b>100 000</b>
<b>3.</b>	<b><u>045120 Út és autópálya építése</u></b>	
3.1.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építése	205 988 574
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa ( K3. Dologi kiadások között )	<u>55 616 915</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>261 605 489</b>
3.2.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt Kerékpárút építése műszaki ellenőrzési feladatok	2 362 205
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>637 795</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 000 000</b>
3.3.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt tervezési feladatok	3 368 901
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>909 604</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>4 278 505</b>
3.4.	Sárvár, Batthyány utcában a Berzsényi utca csatlakozásánál új gyalogos átkelőhely létesítéséhez műszaki dokumentáció készítése 2022. évről áthúzódó	550 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>148 500</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>698 500</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
3.5.	AVIA benzinkút és Flex közötti járda építés és gyalogátkelőhely létesítésének tervezése 2022. évről áthúzódó	669 291
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>180 709</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>850 000</b>
3.6.	Sárvár 1487/18 és 1488 hrsz-ú ingatlanokat érintő út- és közműtervezési feladatok ellátására 2022. évről áthúzódó	282 900
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>76 383</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>359 283</b>
3.7.	Sárvár, Ikervár utcában a cca. 27-175-ös km szelvényénél új gyalogos-átkelőhely létesítése kapcsán az engedélyezési eljárásokhoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció készítése	650 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>175 500</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>825 500</b>
3.8.	Sárvár, Gárdonyi Géza utcában a Kiss János altábornagy utca útsatlakozásánál új gyalogos-átkelőhely létesítése kapcsán az engedélyezési eljárásokhoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció készítése	600 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>162 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>762 000</b>
3.9.	Sárvár, Soproni utcában a Temető főbejáratánál új gyalogos-átkelőhely létesítése kapcsán az engedélyezési eljárásokhoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció készítése	600 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>162 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>762 000</b>
3.10.	Sárvár Rákóczi utca - Alkotmány utca kereszteződésében és a Deák Ferenc utca - Gyöngyös utca kereszteződésében intelligens gyalogosátkelő rendszerek energiaellátásának kiépítése	<b>494 000</b>
3.11.	Sárvár, Rákóczi Ferenc utcában új gyalogos-átkelőhely létesítése kapcsán az engedélyezési eljárásokhoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció készítése	900 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>243 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 143 000</b>
3.12.	Sárvár, Alkotmány utcai kerékpárút-eljáró melletti lépcsősorhoz csúszásmentes lépcsórámpa elkészítése és kihelyezése	348 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>93 960</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>441 960</b>
3.13.	Sárvár, Ikervári utcában a gyalogos és kerékpáros közlekedés fejlesztése kapcsán az engedélyezési eljáráshoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció elkészítésére	780 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>210 600</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>990 600</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
3.14.	Sárvár, Szombathelyi utcában sebességkorlátozás betartására figyelmeztető berendezés telepítése	1 262 449
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>340 861</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 603 310</b>
3.15.	Út, járda, közmű és gyalogátkelő fejlesztés a Gárdonyi Géza utcában és a Soproni utcában	25 980 055
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>7 014 615</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>32 994 670</b>
3.16.	Közlekedésbiztonsági fejlesztés trafibox telepítésével a Rákóczi Ferenc utcában	5 860 445
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 582 320</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>7 442 765</b>
3.17.	2024. évi útépítési engedélyhez kötött parkolóépítések tervezése	2 450 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>661 500</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 111 500</b>
3.18.	Sárvár, Soproni utcában és a Gárdonyi utcában új gyalogosátkelőhely létesítése kapcsolatban a műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	<b>700 000</b>
3.19.	Közlekedési tükrök kihelyezése	415 843
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>105 257</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>521 100</b>
	<b>4. <u>064010 Közvilágítás</u></b>	
4.1.	Sárvár, Hegyközségi városrészen Ostffyasszonyfai utcában a közvilágítás bővítése	4 313 500
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 164 645</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>5 478 145</b>
4.2.	Sárvár Deák Ferenc u. 10. és 12. számú házak előtti Sárvár 527/1 hrsz-ú közút ingatlan bevilágító 2 térvilágító lámpa városi közvilágítási rendszerre való csatlakoztatása	974 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>262 980</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 236 980</b>
4.3.	Sárvár, Csónakázó-tó térvilágításának kiépítése, szakasz elosztó szekrények telepítése	28 236 374
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>7 623 821</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>35 860 195</b>
4.4.	Sárvár közigazgatási területén közvilágítási lámpatestek telepítése (Árpád u., Szatmár u., Vitnyédi u., Tölgyfa u.)	19 685 039
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>5 314 961</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>25 000 000</b>
4.5.	Sárvár, Alkotmány úti Szabadidőpark (1231/2 hrsz.) ingatlanon almérő szekrény telepítésére	768 205
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>207 415</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>975 620</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
4.6.	Rábasömjéni városrészen 2 db közvilágítási lámpatest telepítése	299 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>80 730</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>379 730</b>
4.7.	Lánkapusztza városrészen Posta-köz területén 1 db közvilágítási lámpatest telepítése	155 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>41 850</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>196 850</b>
4.8.	Sárvár város közigazgatási területén közvilágítás fejlesztése	7 407 550
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 000 039</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>9 407 589</b>
<b>5. <u>052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>		
5.1.	Barnamezős ipari területek rehabilitációja - GFT szennyvízhálózat kiépítése	126 604 804
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa összege a K3. Dologi kiadások között	<u>35 128 975</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>161 733 779</b>
5.2.	Barnamezős ipari területek rehabilitációja - szennyvíz kiépítése (kivitelezés) GFT műszaki ellenőrzés	2 500 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 175 000</b>
5.3.	Sárvár, szennyvíztisztító telep NH4 és No2 szondák beszerzése és telepítése GFT	2 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>540 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 540 000</b>
<b>6. <u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>		
6.1.	Barnamezős ipari területek rehabilitációja - ivóvíz kiépítése (kivitelezés) GFT	48 986 293
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa összege a K3. Dologi kiadások között	<u>12 280 624</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>61 266 917</b>
6.2.	Sárvár, közüzemi ivóvízellátó és szennyvízelvezető hálózatok tervezési munkái	850 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>229 500</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 079 500</b>
6.3.	„Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések” TOP-2.1.3-16-VS1-2021- 00020 számú projekt építéshez kapcsolódó költségek 2022. éről áthúzódó	12 200 000
	Beruházási célú fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>3 294 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>15 494 000</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
	„Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések” TOP-2.1.3-16-VS1-2021-	
6.4.	00020 számú projekt építéshez kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok 2022. évről áthúzódó	472 400
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>127 548</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>599 948</b>
6.5.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Csapadékvíz elvezetés kivitelezése	192 202 642
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>51 894 713</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>244 097 355</b>
6.6.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Csapadékvíz elvezetés műszaki ellenőrzési szolgáltatás	2 448 819
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>661 181</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 110 000</b>
6.7.	Sárvár 0236 hrsz. Csatlakozási alapidj és KIF hálózat földkábel kiépítése	2 366 700
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>639 009</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 005 709</b>
	<b>7. <u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u></b>	
7.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	3 007 184
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>891 081</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 898 265</b>
7.2.	Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása 2022. évről áthúzódó	1 800 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>486 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 286 000</b>
7.3.	Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása 2023. év	2 500 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 175 000</b>
7.4.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Okos város stratégia és cselekvési terv készítése	11 900 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 213 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>15 113 000</b>
7.5.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Parkoló építése az Alkotmány utcában	58 700 845
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>15 849 228</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>74 550 073</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex	
7.6.	településfejlesztés Sárváron” Alkotmány utcai parkoló műszaki ellenőrzési szolgáltatás	1 181 102
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>318 898</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 500 000</b>
7.7.	Horganyzott lemezgarázs beszerzése, telepítése	1 129 922
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>305 078</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 435 000</b>
7.8.	Sárvár térfigyelő kamerarendszer bővítése: az Újsziget utcai szelektív hulladékgyűjtő és a Vadkert körüli kiránduló erdő helyszíneken kamerák telepítése	2 213 480
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>597 640</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 811 120</b>
7.9.	Sárvár közigazgatási területén közterületi térfigyelő kamerarendszer bővítése	11 984 551
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 235 829</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>15 220 380</b>
7.10.	Közlekedési terveinek korszerűségi felülvizsgálata, ütemekre történő bontása munkák kivitelezésére	2 450 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>661 500</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 111 500</b>
7.11.	„Aktív turizmus fejlesztése” című TOP_PLUSZ-6.1.4 azonosítószámú felhíváshoz kapcsolódóan tervezési feladat ellátására	450 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>121 500</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>571 500</b>
7.12.	Dévai utcai játszótér ivóvízellátásának tervezése	148 500
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>40 095</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>188 595</b>
	<b>8. <u>072111 Háziorvosi alapellátás</u></b>	
8.1.	Sárvár kertvárosi orvosi rendelőbe ( Sárvár, Kinizsi Pál u.) 2 db klíma egység kiépítése és megtáplálása	751 814
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>202 990</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>954 804</b>
8.2.	Sárvár Ady utca 2. szám alatti orvosi rendelőbe 1 db klíma egység kiépítése és megtáplálása	535 795
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>144 665</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>680 460</b>
8.3.	Sárvár, Széchenyi u. 13. szám alatt kialakított orvosi rendelő tárgyi eszközeinek beszerzése	1 495 418
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>403 759</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 899 177</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
<b>9. 091140 Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladat</b>		
9.1.	TOP_PLUSZ 3.3.1-21-VS1-2022-00007 azonosító számú „Sárvár, Szatmár utcai óvodai telephely fejlesztése” eszközbeszerzés költségei	10 886 444
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 939 340</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>13 825 784</b>
<b>10. ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>923 168 839</b>
<b>11. INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK</b>		
<b>12. SÁRVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</b>		
12.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	2 497 135
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>674 225</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 171 360</b>
<b>13. INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁT ELLÁTÓ SZERVEZET</b>		
13.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	376 033
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>101 529</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>477 562</b>
<b>14. SÁRVÁRI CSEPEREDŐ BÖLCSŐDE</b>		
14.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	770 230
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>207 962</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>978 192</b>
<b>15. SÁRVÁRI GONDOZÁSI ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT</b>		
15.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	235 937
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>63 703</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>299 640</b>
<b>16. SÁRVÁRI VÁRMELLÉKI ÓVODA</b>		
16.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	330 799
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>89 316</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>420 115</b>
<b>17. NÁDASDY KULTURÁLIS KÖZPONT</b>		
17.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	4 961 117
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 339 501</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>6 300 618</b>
<b>18. BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>934 816 326</b>



**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK**  
**2023. év**  
**TERVEZET**

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
<b>1. 045120 Út és autópálya építése</b>		
1.1.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kivitelezés költsége	332 497 343
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>89 774 283</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>422 271 626</b>
1.2.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kivitelezés költsége	182 180 531
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>49 188 743</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>231 369 274</b>
1.3.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt Berzsényi utca felújítása műszaki ellenőrzési feladatok	2 047 244
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>552 756</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 600 000</b>
1.4.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt műszaki ellenőrzési feladatok	3 070 866
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>829 134</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 900 000</b>
1.5.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP-PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt megvalósítása	59 055 117
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>15 944 882</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>74 999 999</b>
1.6.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése” Sárváron című TOP-PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt XIII. város utca felújítása műszaki ellenőrzési feladatok	551 181
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>148 819</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>700 000</b>
1.7.	Út- és járdafelújítások	42 552 044
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>11 489 052</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>54 041 096</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
1.8.	Út- és járdafelújítások tervezési munkái	787 402
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>212 598</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 000 000</b>
1.9.	Út- és járdafelújítások műszaki ellenőrzési feladatok	787 402
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>212 598</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 000 000</b>
1.10.	Sárvár, Újhegy utca terramixes felújítása 2022. évről áthúzódó	47 148 769
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>12 730 168</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>59 878 937</b>
1.11.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP-PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt Tizenháromváros utca felújítása kiviteli terv	646 300
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>174 501</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>820 801</b>
1.12.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal udvarának felújítása tervezési feladatok	<b>600 000</b>
1.13.	Sárvár, Tilosalja utcában az . 1. és a 2. forgalomlassító küszöb felújítása	1 204 500
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>325 215</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 529 715</b>
1.13.	2024. évi nem engedélyköteles mélyépítési munkák tervezése	<b>2 720 000</b>
	<b>2. <u>052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>	
2.1.	Sárvár I. szennyvízáttemelő (Szatmár utca) építészeti és gépészeti felújítása (I. ütem)	18 027 559
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>4 867 441</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>22 895 000</b>
2.2.	Sárvár szennyvíztisztító telep erősáramú rekonstrukció	6 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 620 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>7 620 000</b>
2.3.	Sárvár szennyvíztisztító telep erősáramú és folyamatirányító rendszer felújítása	13 200 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 564 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>16 764 000</b>
2.4.	Sárvár, Várkerület u. Kossuth tér és Tizenháromváros utca közötti szakasz szennyvíz hálózat rekonstrukciója GFT	1 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>405 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 905 000</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
2.5.	Sárvár, Berzsényi D. utca szennyvíz rekonstrukció befejező munkák	2 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>540 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 540 000</b>
2.6.	Sárvár, Tizenháromváros utca útfelújítást megelőző szennyvízhálózat rekonstrukció GFT	7 172 300
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 936 522</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>9 108 822</b>
2.7.	Városháza udvara szennyvíz-elvezetés rekonstrukciója, udvar felújítása	9 993 218
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 698 169</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>12 691 387</b>
2.8.	Sárvár szennyvíztisztító telepen 2 db recirkulációs szivattyú csere	2 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 175 000</b>
3.	<b><u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>	
3.1.	Sárvár- Újmajor gépház gépészeti rek. Kompresszor,szűrőtöltetek cseréje GFT	6 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 620 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>7 620 000</b>
3.2.	Sárvár, Újhegy utca felújítása műszaki ellenőrzési feladatai	460 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>124 200</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>584 200</b>
3.3.	Sárvár, Laktanya utca nyomásfokozó építészeti és gépészeti rekonstrukció	700 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>189 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>889 000</b>
3.4.	Sárvár, Tizenháromváros utca útfelújítást megelőző ivóvízhálózat rekonstrukció GFT	3 900 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 053 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>4 953 000</b>
3.5.	Sárvár, Tizenháromváros utca útfelújítást megelőző ivóvíz- és szennyvízbekötő vezetékek tervezése	<b>600 000</b>
4.	<b><u>072111 Háziiorvosi alapellátás</u></b>	
4.1.	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-VS1-2022-00004 azonosító számú „Egészségügyi alapszolgáltatási infrastruktúra fejlesztése Sárváron a 2. és 3. számú gyermekorvosi körzetben” című projekt kivitelezési költsége	143 477 077
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>38 738 811</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>182 215 888</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
4.2.	Széchenyi Terv Plusz 3.3.2-21 "Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése" tárgyában kiírt pályázat kapcsán Egészségház-Sárvár Rákóczi u. 21. szám alatti épület felújításához kapcsolódóan tervezési szolgáltatás nyújtása	2 125 984
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	574 016
	<b>Összesen:</b>	<b>2 700 000</b>
4.3.	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-VS1-2022-00004 azonosító számú „Egészségügyi alapszolgáltatási infrastruktúra fejlesztése Sárváron a 2. és 3. számú gyermekorvosi körzetben” műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	1 574 803
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	425 197
	<b>Összesen:</b>	<b>2 000 000</b>
4.4.	Sárvár, Széchenyi 13. szám alatti ingatlanban orvosi rendelő kialakítása	4 790 546
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 293 447
	<b>Összesen:</b>	<b>6 083 993</b>
4.5.	Sárvár, Széchenyi 13. szám alatti ingatlanban orvosi rendelő kialakítása során fűtőkorszerűsítés, nyílászárók cseréje	2 329 820
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	629 051
	<b>Összesen:</b>	<b>2 958 871</b>
5.	<b><u>091140 Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladat</u></b>	
5.1.	„Sárvár, Szatmár utcai óvodai telephely fejlesztése” TOP_PLUSZ 3.3.1-21-VS1-2022-00007 azonosító számú projekt kivitelezés költsége	251 918 322
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa ( K3. Dologi kiadások között)	68 017 947
	<b>Összesen:</b>	<b>319 936 269</b>
5.2.	„Sárvár, Szatmár utcai óvodai telephely fejlesztése” TOP_PLUSZ 3.3.1-21-VS1-2022-00007 azonosító számú projekt műszaki ellenőrzési feladatok	2 700 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	729 000
	<b>Összesen:</b>	<b>3 429 000</b>
6.	<b><u>013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</u></b>	
6.1.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal épületének műkö lábazati burkolat ( főbejáratától jobbra és balra eső rész) cseréjére	5 244 142
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 415 918
	<b>Összesen:</b>	<b>6 660 060</b>
6.2.	Városháza épülete Batthyány úti oldalon műkö lábazat cseréje	5 541 269
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 496 143
	<b>Összesen:</b>	<b>7 037 412</b>
6.3.	Önkormányzati tulajdonban lévő épület felújítása	8 453 534
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 282 454
	<b>Összesen:</b>	<b>10 735 988</b>

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
6.4.	Zene Háza épületében gázkészülék cseréje	921 260
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>248 740</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 170 000</b>
	<b>7. <u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u></b>	
7.1.	MAN típusú gépjármű felújítása	519 487
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>140 261</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>659 748</b>
7.2.	Sárvár, Batthyány u. 29. számú önkormányzati ingatlanban a fűtési rendszer felújítása	930 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>251 100</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 181 100</b>
	<b>FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 299 014 145</b>

"12. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**TERVEZEET****SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ CÉLTARTALÉK  
2023. év****CÉLTARTALÉK**

adatok Ft-ban

<b>Sor- szám</b>	<b>Feladat</b>	<b>tervezett előirányzat</b>
1.	Jubileumi jutalmak kifizetése	0
2.	Energia kiadások fedezete	9 834 068
<b>3.</b>	<b>Működési célú céltartalék</b>	<b>9 834 068</b>
4.	Beruházási feladatok céltartaléka	261 145
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási célú céltartalék</b>	<b>261 145</b>
<b>6.</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>10 095 213</b>

"13. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**TERVEZET**  
**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE**  
**(közgazdasági tagolásban)**  
**2023. év**

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
<b>I. Működési költségvetés</b>		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	
	- önkormányzatok működési támogatásai	1 354 782 480
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	199 736 635
2.	Közhatalmi bevételek	2 137 647 749
3.	Működési bevételek	459 477 866
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 612 285
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 153 257 015</b>
5.	Személyi juttatások	1 458 094 134
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	195 979 748
7.	Dologi kiadások	2 131 538 227
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	
	- államháztartáson belüli elszámolások	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	200 000
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	199 158 585
	- önkormányzatok befizetései	617 633 168
	- céltartalék működési	9 834 068
	- általános tartalék	115 502 315
	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>4 767 940 245</b>

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
--------------	------------	--------------------------------

## II. Felhalmozási költségvetés

10.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	1 608 251 145
11.	Felhalmozási bevételek	234 178 681
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	2 000 000
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 844 429 826</b>
13.	Beruházások	934 816 326
14.	Felújítások	1 299 014 145
15.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
	- egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	22 000 000
	- Felhalmozási tartalék	
	- Felhalmozási céltartalék	261 145
	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 256 091 616</b>
	<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>5 997 686 841</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>7 024 031 861</b>

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
--------------	------------	--------------------------------

## III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 066 955 971
	Likviditási célú folyószámlahitel felvétele	100 000 000
	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>1 166 955 971</b>
17.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
18.	Likviditási célú folyószámlahitel törlesztése	100 000 000
19.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	40 610 951
	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>140 610 951</b>
	<b>Önkormányzat bevételei mindösszesen:</b>	<b>7 164 642 812</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai mindösszesen:</b>	<b>7 164 642 812</b>



**TERVEZET**  
**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve**

( Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
	<b>Bevételek</b>														
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről														
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	142 341 013	94 894 009	94 894 009	94 894 009	197 193 571	94 894 009	94 894 009	94 894 009	109 871 860	101 284 362	94 894 009	139 833 611	1 354 782 480	
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 544 070	13 544 070	13 544 070	13 544 070	24 969 293	13 544 070	13 544 070	13 544 070	25 938 167	18 842 593	13 544 070	21 634 022	199 736 635	
2.	felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	350 000 000	680 349 992	569 937 499			7 963 654							1 608 251 145	
3.	közhatalmi bevételek	15 000 000	15 000 000	465 000 000	20 000 000	25 000 000	478 000 000	60 000 000	60 000 000	498 000 000	41 211 460	20 000 000	440 436 289	2 137 647 749	
4.	működési bevételek	34 750 000	34 750 000	34 750 000	34 750 000	34 844 043	34 750 000	34 750 000	34 750 000	44 634 575	34 750 000	36 564 470	65 434 778	459 477 866	
5.	felhalmozási bevételek	16 881 102	1 050 000	16 739 000	7 177 599	200 000	16 530 980	75 000 000	75 000 000	25 000 000	200 000	200 000	200 000	234 178 681	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													-	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről													-	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök									745 000	703 520		163 765	1 612 285	
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	80 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	1 000 000	
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	80 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	1 000 000	
8.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 004 211 074				62 744 897								1 066 955 971	
	Folyószámla hitel igénybevétele			100 000 000										100 000 000	
9.	Előző havi maradvány		1 199 368 834	1 681 297 286	2 558 062 527	2 198 305 208	1 926 535 634	1 934 967 161	1 604 304 737	1 147 924 978	770 238 825	428 400 719	83 727 088		
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1 576 927 259</b>	<b>2 039 156 905</b>	<b>2 976 361 864</b>	<b>2 728 628 205</b>	<b>2 543 457 012</b>	<b>2 572 378 347</b>	<b>2 213 295 240</b>	<b>1 882 632 816</b>	<b>1 852 254 580</b>	<b>967 370 760</b>	<b>593 743 268</b>	<b>751 569 553</b>	<b>7 164 642 812</b>	
	<b>Kiadások</b>														
10.	személyi juttatások	116 967 600	116 967 600	116 967 600	116 967 600	156 311 553	116 967 600	116 967 600	116 967 600	154 592 734	125 900 601	116 967 600	85 548 446	1 458 094 134	
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 925 890	15 925 890	15 925 890	15 925 890	20 837 037	15 925 890	15 925 890	15 925 890	20 462 196	17 090 182	15 925 890	10 183 213	195 979 748	
12.	dologi kiadások	98 000 000	118 000 000	148 000 000	148 000 000	146 493 411	208 000 000	163 000 000	182 837 652	390 370 850	195 265 409	143 789 587	189 781 318	2 131 538 227	
13.	ellátottak juttatásai	1 800 000	1 800 000	10 800 000	1 800 000	1 800 000	2 300 000	2 000 000	2 600 000	3 800 000	5 700 000	2 800 000	2 800 000	40 000 000	
14.	Egyéb működési kiadások														
	- államháztartáson belülről						200 000							200 000	
	- államháztartáson kívülre	15 875 000	24 194 000	25 800 000	14 894 000	20 039 643	14 820 000	27 792 000	24 179 000	15 525 000	3 500 000	2 500 000	10 039 942	199 158 585	
	- önkormányzatok befizetései	75 447 120	49 693 846	49 197 696	49 197 696	49 699 093	49 197 696	49 197 696	49 197 696	49 197 696	49 197 696	49 211 537	49 197 700	617 633 168	
15.	beruházások	3 000 000	6 894 283	6 715 125	85 200 000	57 035 987	97 000 000	130 107 317	187 000 000	215 860 221	68 776 051	50 817 019	26 410 323	934 816 326	
16.	felújítások	9 931 864	24 384 000	44 893 026	97 076 666	163 704 654	129 000 000	98 000 000	150 000 000	229 875 988	65 943 400	126 204 547	160 000 000	1 299 014 145	
17.	Egyéb felhalmozási kiadások													-	
	- államháztartáson belülről													-	
	- államháztartáson kívülre				1 000 000	1 000 000	4 000 000	6 000 000	6 000 000	2 000 000	2 000 000			22 000 000	
18.	finanszírozási kiadások													-	
	- hosszú lejáratú hitel törlesztése													-	
	- megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	40 610 951												40 610 951	
19.	finanszírozási kiadások folyószámla hitel törlesztése												100 000 000	100 000 000	
20.	céltartalék - működési	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 534 068	1 800 000	2 500 000	9 834 068	
21.	általános tartalék									331 070	62 634			115 108 611	115 502 315
22.	céltartalék - felhalmozási				-	261 145	-	-						261 145	
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>377 558 425</b>	<b>357 859 619</b>	<b>418 299 337</b>	<b>530 322 997</b>	<b>616 921 378</b>	<b>637 411 186</b>	<b>608 990 503</b>	<b>734 707 838</b>	<b>1 082 015 755</b>	<b>538 970 041</b>	<b>510 016 180</b>	<b>751 569 553</b>	<b>7 164 642 812</b>	
	<b>bevételek és kiadások egyenlege</b>	1 199 368 834	1 681 297 286	2 558 062 527	2 198 305 208	1 926 535 634	1 934 967 161	1 604 304 737	1 147 924 978	770 238 825	428 400 719	83 727 088	-		

14. melléklet a ...../2024. (II. ....) önkormányzati rendelethez

"22. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÁLTALÁNOS TARTALÉK**  
**2023. év**

**TERVEZET**

adatok Ft-ban

Sor- szám	Feladat	tervezett előirányzat
1.	Általános tartalék összege	115 502 315
	ÖSSZESEN:	115 502 315



## ELŐTERJESZTÉS

### Sárvár Város Önkormányzata 2025-2027. évi középtávú tervének jóváhagyásához

#### Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a előírja, hogy a helyi önkormányzatnak évente, legkésőbb a költségvetési rendeletének elfogadásáig meg kell állapítania az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rend.) 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Korm. rend. meghatározásában az önkormányzat saját bevételeinek minősül a helyi adóból és települési adóból származó bevétel, az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel, az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel, bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

A Gst-ben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségünk 2025-2027. években nincs.

A 21/2023. (II. 15.) számú képviselő-testületi határozattal elfogadott 2024-2026. évi középtávú tervben szereplő saját bevételek összege, illetve a 2025-2027. évre meghatározott összegek közötti eltérést, az adóbevételek tényadatának kedvező változása eredményezte.

Az önkormányzat 2025-2027. évekre vonatkozó saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegeit (a 2025-2027. évre vonatkozó középtávú tervét) a határozati javaslat melléklete tartalmazza.

Fentiek alapján javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek a határozati javaslat és mellékletének elfogadását.

### HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. §-ában foglaltakra figyelemmel az önkormányzat saját bevételeinek és fizetési kötelezettségeinek 2025-2027. évi középtávú tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: azonnal  
Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2024. február 7.

**Kondora István**  
polgármester

**Sárvár Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő  
fizetési kötelezettségeinek bemutatása  
Középtávú terv 2025 - 2027. közötti évekre**

( e Ft-ban)

sor- szám	megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2025. év	2026. év	2027. év	
1.	helyi adóból, és a települési adóból származó bevétel	1 950 000	1 950 000	1 950 000	5 850 000
2.	önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	40 000	40 000	40 000	120 000
3.	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				-
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 500	5 500	5 500	16 500
6.	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülések				-
7.	<b>önkormányzat saját bevételei:</b>	<b>1 995 500</b>	<b>1 995 500</b>	<b>1 995 500</b>	<b>5 986 500</b>
8.	<b>saját bevételek 50 %-a</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>2 993 250</b>
9.	felvett, átvállalt hitel, kölcsön és annak tőketartozása				
10.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala				
11.	váltó kibocsátása				
12.	pénzügyi lízing megkötése				
13.	visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés				
14.	háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés				
15.	hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az AKK Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összegei				
16.	<b>fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
17.	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>2 993 250</b>



## SÁRVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Tel.: 95/523-100 Fax: 95/320-230

### ELŐTERJESZTÉS **SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA** **2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

#### Általános indokolás

#### **I. Önkormányzatunk 2024. évi költségvetésének összeállításakor érvényesülő alapelvek:**

1. A folyamatban lévő beruházások biztonságos befejezése, új pályázati lehetőségek felkutatása, a városban élők biztonságát és kényelmét szolgáló fejlesztések megvalósítása.
2. Stabil költségvetés biztosítása, fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás folyamatos figyelemmel kísérése, annak érdekében, hogy az intézmények gazdálkodása a lehető legzavartalanabb legyen.
3. A bizonytalan energiahelyzet miatt az intézményi és városi energiafelhasználás monitorozása.
4. A város polgárainak szociális biztonságát elősegítő források biztosítása.

#### **II. Bevételek alakulása**

Az önkormányzat **2024. évre tervezett bevételeinek fősszege 6.614.237.840 Ft.** A bevételek forrásonkénti összetételét a 2. melléklet, intézményenkénti bontását a 3. melléklet, kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 4. melléklet, az intézmények működtetéséhez biztosított központi és önkormányzati támogatások megoszlását az 5. melléklet tartalmazza.

##### ***II/1. Állami támogatások – Működési célú támogatások***

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. melléklete - A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása - négy területre csoportosítja a forrásokat: általános működtetés, köznevelési feladatok, szociális és gyermekjóléti, valamint kulturális feladatok támogatása. **A helyi önkormányzatok működésének általános támogatására 386.160.999 Ft, a köznevelési feladatok ellátására 447.221.638 Ft, szociális, gyermekjóléti feladatokra 280.530.200 Ft, gyermekétkeztetési feladatok támogatására 147.455.269 Ft, a kulturális intézmények fenntartására, muzeális intézményi feladatokra 86.068.924 Ft támogatást kapunk.** Az

egészségügyi alapellátási feladatokra, a NEAK támogatás címén 49.405.300 Ft bevételt terveztünk.

## ***II/2. Közhatalmi bevételek***

Helyi adókból **2.281.000.000 Ft** bevételt terveztünk. A helyi adók körében legnagyobb forrást jelentő iparüzési adót a 2023. évi teljesítések, benyújtott adóbevallások alapján előírt előlegfizetések ismeretében, 1.925.000.000 Ft összegben, az idegenforgalmi adót 350.000.000 Ft összegben határoztuk meg. A tapasztalati adatok alapján az önkormányzatot megillető egyéb közhatalmi bevételekből 6.000.000 Ft-ot vettünk figyelembe.

## ***II/3. Működési bevételek***

Az önkormányzati működési bevételek **429.651.574 Ft** forrást jelentenek. Az intézményi ellátásokért fizetett díjakból (étkezési térítési díj, gondozási díj, belépődíjak, bérleti díjak) valamint áfa visszaigénylési összegekből származó bevételeket vettük számításba.

## ***II/4. Felhalmozási bevételek***

A felhalmozási bevételek előirányzata **110.000.000 Ft**. Az eladott önkormányzati bérlakások törlesztő részleteiből, önkormányzati ingatlanok értékesítéséből származó bevétellel számolunk.

## ***II/5. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***

A felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése bevételi soron a nyújtott lakásvásárlási kölcsönök fennmaradó összegeinek törlesztésével, fel nem használt támogatás visszafizetésével számoltunk.

## ***II/6. Finanszírozási bevételek***

A költségvetési maradvány összegét a 2023. évről áthúzódó, valamint a 2024. évre elhatározott beruházási és felújítási feladatok, egyéb működési feladatok, működési célú támogatások megvalósítására tervezzük felhasználni.

A biztonságos gazdálkodás, a mindenkori likviditás megőrzése érdekében – elsősorban az I. félév aszimmetrikus adóbevétel teljesülése miatt – a 2024. évi költségvetésünkben likviditási célú folyószámla - hitel igénybevételével is számoltunk.

## **III. Kiadások alakulása**

Az önkormányzat és intézményei tervezett kiadásainak alakulását a 6., az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait a 8., a szociális kiadásait a 9. mellékletben mutatjuk be.

**A kiadásaink főösszege 6.614.237.840 Ft**, melyből a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 662.412.490 Ft-tal, az IGESZ 211.349.399 Ft-tal, a Sárvári Cseperedő Bölcsőde 209.413.411 Ft-tal, a Sárvári Gondozási és Gyermejkölési Központ 266.937.400 Ft-tal, a Sárvári Vármelléki Óvoda 564.489.692 Ft-tal, a Nadasdy Kulturális Központ 262.018.921 Ft-tal gazdálkodhat.

### ***III/1. Működési kiadások***

A 2024. évi költségvetési tervezetünk a működtetés kiadásaira **3.804.642.654 Ft-ot** tartalmaz. A személyi juttatások előirányzata – melyet a foglalkoztatási törvények előírásai alapján tervezünk meg – tartalmazza a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatások, a munkáltatói döntésen alapuló illetmények, a minimálbér és a garantált bérminimum miatti emelkedések, pedagógusok béremelésének, illetve az ezévi soros előrelépések fedezetét. A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a készletbeszerzésekre, az intézményi és városüzemeltetési, fenntartási és egyéb működtetési kiadásokra szükséges rezsi és szolgáltatási kiadási előirányzatokat.

Az ellátottak juttatásainak (szociális kiadások) tervezésekor a települési támogatások jogcímenkénti tervezett kiadási összegeit vettük számításba. A tervezet 50.000.000 Ft összegű forrást biztosít a rászorulóknak jogszabályokban meghatározott ellátási jogcímére, de rendelkezésre áll előirányzat a fűtési, tanévkezdési, lakásszerzési támogatásokra, időskorúak támogatására is. A rendszer felülről nyitott, így az évközben esetlegesen jelentkező többletigények kielégítésének a lehetőségét is biztosítani tudjuk.

A civil és társadalmi szervezetek, a sport- és kulturális egyesületek, a városi nagyrendezvények, kiállítások, kiadványok, háziorvosi körzetek támogatására 195.887.000 Ft-ot tervezünk fordítani. A Sárvári Gyógyfürdő Kft. részére a 2023.10.01. napjától 2023.12.31. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeinek támogatására - központi költségvetési forrásból 7.389.942 Ft-ot használunk fel.

Az önkormányzatok iparüzési adóképesége alapján meghatározott szolidaritási hozzájárulás összege 730.251.677 Ft.

### ***III/2. Felhalmozási kiadások***

Az önkormányzat tervezett beruházásait a 10. melléklet, tervezett felújítási kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.

Felhalmozási célra **1.500.237.242 Ft-ot** kívánunk fordítani.

- ***Beruházásokra 543.868.991 Ft-ot,***
- ***Felújításokra 620.797.326 Ft-ot,***
- ***Felhalmozási célú pénzeszközátadásra 63.570.925 Ft-ot tervezünk felhasználni.***
- ***Felhalmozási céltartalékként 272.000.000 Ft-ot különítettünk el.***

#### **A beruházási előirányzatok tartalmazzák:**

- Tárgyi eszközök beszerzése,
- Vadkert körút és Zuhogó közötti kerékpárút építése,
- Út, járda, közmű és gyalogátkelő fejlesztés,
- Közvilágítás bővítése,
- Közterületi térfigyelő kamerarendszer bővítése,
- Csapadékvíz elvezetés kiépítése,

- Intézményi eszközbeszerzési feladatok kivitelezésének forrásait.

#### **A felújítási előirányzatok tartalmazzák:**

- Várkerület utca felújítását,
- Utak, járdák, csapadékvíz elvezetők felújítását,
- Egészségügyi alapszolgáltatási infrastruktúra fejlesztését,
- Szennyvízágazat, ivóvíz ágazat gördülő fejlesztési terven alapuló felújításait,
- Szatmár utcai óvodai telephely fejlesztését.

#### **A felhalmozási célú pénzeszközátadás előirányzatok tartalmazzák:**

- Helyi védelem alatt álló épületek felújítási támogatását,
- Sportszervezetek TAO támogatása önrészét,
- Ovi-foci program pályázati önrészét,
- Ingatlan felújítások felhalmozási célú támogatását.

Tervezetünk 5.000.000 Ft-ot tartalmaz az első lakáshoz jutók támogatására. Amennyiben indokolt, a mutatkozó igények, tényleges jogosultságok alapján ezen előirányzat év közben növelhető.

### ***III/3. Tartalékok***

A működési céltartalékok előirányzata 66.041.111 Ft, melyből 50.000.000 Ft-ot az energia kiadások finanszírozására különítettünk el. A felhalmozási célú céltartalék előirányzata pedig 272.000.000 Ft. A tervezett célok részletezését a 12. mellékletben mutatjuk be. Az általános tartalék összegét 115.000.000 Ft-ban határoztuk meg.

### **IV. Költségvetési rendeletervezet egyeztetése**

Az Ávr. 27. § (1) bekezdésének eleget téve a költségvetési szervek vezetőivel az elkészített költségvetési rendeletervezetek egyeztetése 2024. január 18-án megtörtént. Az egyeztetésről készült jegyzőkönyvben rögzítésre kerültek az intézmények végleges keretszámai, az állami és önkormányzati támogatás összegei. Azok az intézmények, ahol az egyeztetés során önkormányzati támogatás növelésének szükségessége merült fel, a megemelt finanszírozásnak megfelelően a költségvetési rendelet-tervezetüket átdolgozták.

Az egyeztetés eredménye alapján véglegesített intézményi költségvetési főösszegek, állami és önkormányzati támogatások összegei a 3. számú és az 5. számú mellékletekben szerepelnek.



## **Összefoglalás:**

*Költségvetésünk keretszámait Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény által a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához biztosított normatív támogatási összegek, helyi adóbevételeink, működési és felhalmozási bevételeink, valamint a TOP\_PLUSZ pályázatok előző évről áthúzódó támogatásai és az adóttöbbletbevételből képződött költségvetési maradvány összegei határozzák meg.*

*A központi költségvetés önkormányzatunk részére biztosítja a 2024. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez, továbbá a pedagógusok béremeléséhez szükséges forrásokat, melyek folyósítása havonta a nettósítás keretében történik.*

*Fő célkitűzés a városi és intézményi költségvetések egyensúlyának megőrzése, működésének és gazdálkodásának biztonságos végig vitele. A hatékony közszolgáltatás ellátása.*

*A működtetésre tervezett bevételeink és kiadásaink biztosítják a városüzemeltetési és intézmény-működtetési feladatok költségeit. Ezen összegek, továbbá az energia kiadások finanszírozására elkülönített tartalékok szakszerű, fegyelmezett és takarékos gazdálkodással történő felhasználása garantálja a költségvetés egyensúlyának fenntartását, az intézmények zavartalan működését.*

*Az önkormányzat működtetése mellett kiemelt feladat a Széchenyi Terv Plusz keretében nyertes projektek biztonságos befejezése, saját városfejlesztési ötletek megvalósítása, a 2021-2027-es pályázati ciklusban újabb pályázati lehetőségek felkutatása és bevonása a városi költségvetésbe. A városban élők biztonságát és kényelmét szolgáló fejlesztések megvalósítása.*

*A nehéz helyzetbe került polgárok segítése érdekében, a szociális biztonságukat elősegítő források biztosítása.*

*Sárvár három évtizede töretlenül fejlődik. Célunk a városfejlődés folytatásához szükséges szakmai, jogi, és pénzügyi alapok megteremtése.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy előterjesztésemet, illetve a hozzáfűzött szóbeli kiegészítést, a tervezetben foglalt célokat, elképzeléseket, intézkedéseket, valamint a rendelet-tervezetet megtárgyalva az önkormányzat 2024. évi költségvetését fogadja el.

### *Részletes indokolás*

A rendelet első része, az 1–7. § és az 1–11. melléklete a költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok összegszerű jóváhagyását tartalmazza.

Az 1. § a tárgyévi bevételek és kiadások összegét, a tárgyévi bevételek és kiadások egyenlegét, annak finanszírozását, valamint a 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét tartalmazza.

A 2. § a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét tartalmazza.

A 3. § a költségvetés bevételeinek forrásonkénti összetételét tartalmazza.

A 4. § a működési és felhalmozási bevételeket mutatja be.

Az 5. § az önkormányzat 2024. évi működési költségvetési kiadásait, a 6.§ a felhalmozási költségvetési kiadásait, míg az 7.§ a finanszírozási kiadások 2024. évi előirányzatát határozza meg.

A céltartalékok, általános tartalék 2024. évi előirányzatait a 8. § és a hozzá kapcsolódó 12. melléklet tartalmazza. A (2)-(5) bekezdések a tartalékokról való döntés hatásköreit szabályozzák, és a (6) bekezdés fogalmazza meg az átruházott hatáskörben hozott döntések eljárási szabályait.

A 9. § és a hozzákapcsolódó 13. melléklet az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérleget mutatja be.

A 10. § az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

A 11. § az önkormányzat többéves kihatással járó feladatairól, a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyletekből (hitel- és kötvénytörlesztés, kezességvállalás, adósságszolgálat) eredő kötelezettségekről ad tájékoztatást. A (3) bekezdés és a 18. melléklet az önkormányzat részesedéseinek 2023. december 31-i állományáról ad számot.

A 12. § és a 19. melléklet az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontjában előírt kötelezettségnek megfelelően elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt bevételeit és kiadásait határozza meg. A 2024. évi költségvetés tartalmazza a kivitelezéshez szükséges előirányzatokat, pályázati támogatásokat és saját forrásokat.

A 13. §-ban az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszáma kerül bemutatásra intézményenként. Külön kiemelve mutatja be a 2024. évben tervezett közhasznú foglalkoztatásban résztvevők tervezett létszámát.

A 14. § és a 20. melléklet az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában előírt közvetett támogatásokat az Ávr. 28. § a-e) pontjai szerinti részletezettséggel tartalmazza. Az önkormányzati adóhatósághoz a 2023. adóévben benyújtott helyi iparüzési adóbevallások alapján 507 adózó részesült adómentességben, melynek összege 5.822 e Ft volt.

A 15. § a 2024. évi költségvetés végrehajtásának általános szabályait fogalmazza meg.

A 16., 17. és 18. §-ok a költségvetési rendelet módosítására, az azzal kapcsolatos hatáskörökre, határidőkre, a módosítás szabályaira vonatkozóan írnak elő kötelezettségeket.

A 19. § a létszámgazdálkodással kapcsolatos feladatokat határozza meg.

A 20. §-ban az állami támogatással kapcsolatos adatszolgáltatások időpontjai, felelősségi kérdései, bizonylati alátámasztása kerültek szabályozásra.

A 21. § - 22. § a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére tervezett támogatásokról való döntési hatásköröket, a 23. § - 24. § a támogatások folyósításának, valamint elszámolásának szabályait, kötelezettségeit tartalmazza.

A 25 – 28. §-ok a gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályokat – pályázatok benyújtása, felújítási, beruházási feladatok lebonyolítása, könyvvizsgálat, hozzájárulás – fogalmazza meg.

A 29. § a szabad pénzeszközökkel, tartalékokkal való rendelkezésről, a likviditási célú folyószámla-hitel felvételéről az ehhez kapcsolódó hatáskörökről és eljárási szabályokról rendelkezik.

A pénzellátással kapcsolatos előírások, követelmények a 31. §-ban kerültek meghatározásra.

A 31. § meghatározza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit.

A 32. § -34.§-ok a záró rendelkezéseket tartalmazzák.

**Hatásvizsgálat**  
**Sárvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásához**  
**a jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

A jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban - a rendelet várható következményeiről - az alábbi tájékoztatást adjuk:

**1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:**

Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. A 2024. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatai ehhez teremtik meg a megfelelő pénzügyi-gazdasági háttérrel. A tervezett előirányzatok biztosítják az alapvető feladatok ellátására létrehozott intézmények működését, a városüzemeltetés fenntartását, valamint a további fejlesztések lehetőségét.

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotása a város lakosságára is kihatással van, mivel a költségvetés tartalmazza a jogszabályokban kötelezően előírt közszolgáltatások ellátásához szükséges előirányzatokat, valamint a szociális és a gyermekvédelmi törvényből eredő kötelezettségek teljesítéséhez szükséges fedezetet. A város tervezett fejlesztései segítik a turizmus, az idegenforgalom tovább-bővülését, ezzel is biztosítva a munkahelyteremtést.

Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét, életszínvonalát.

Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a tervezési szempontok kialakításánál nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímenek az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszédése befolyásolja az önkormányzat likviditását.

Az önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendeletervezet.

**2. Környezeti, egészségi hatások:**

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének környezeti és egészségügyi hatásai az ilyen célú kötelező feladatainak ellátásához tervezett előirányzat felhasználásán keresztül érvényesülnek.

**3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetéséről szóló rendelete - a jogszabályokban meghatározott feladatokon túl – adminisztratív többletterhet nem jelent.

**4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

„4. § (1) Az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni.”

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

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Mötv. 111/A. § „Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel (...) a részére járó egyes állami támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”

A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

## **5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeleti javaslatban foglaltak szerinti létszámban rendelkezésre áll.

Sárvár, 2024. február 05.

**Kondora István**  
**polgármester**

**TERVEZET**

## Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Sárvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

#### 1. §

(1) Sárvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelete (a továbbiakban: Rendelet)

- a) költségvetési működési bevételeit 4.112.237.840 Ft-ban,
  - b) költségvetési működési kiadásait 4.969.212.384 Ft-ban,
  - c) működési egyenlegét -856.974.544 Ft-ban,
  - d) költségvetési felhalmozási bevételeit 122.000.000 Ft-ban,
  - e) költségvetési felhalmozási kiadásait 1.500.237.242 Ft-ban,
  - f) felhalmozási egyenlegét -1.378.237.242 Ft-ban,
  - g) finanszírozási bevételeit 2.380.000.000 Ft-ban,
  - h) finanszírozási kiadásait 144.788.214 Ft-ban,
  - i) költségvetési bevételeit 6.614.237.840 Ft-ban,
  - j) költségvetés kiadásait 6.614.237.840 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát 856.974.544 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételével finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát 1.378.237.242 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételével finanszíroz.

(4) A képviselő-testület az (1) bekezdés h) pontja szerinti finanszírozási kiadások összegét 144.788.214 Ft-ban állapítja meg, melyet 44.788.214 Ft összegben költségvetési maradvány igénybevételével, 100.000.000 Ft összegben finanszírozási bevételből finanszíroz.

#### 2. §

Az 1. § szerinti bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként részletezett összegeit a Rendelet 1. melléklete határozza meg.

### 2. Költségvetési bevételek

#### 3. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti összetételét a 2. melléklet határozza meg.

#### 4. §

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek 3. §-ban megállapított bevételeit

- a) kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet,
- b) kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) bevételek szerinti bontásban a 4. melléklet,
- c) költségvetési szervek 2024. évi állami és önkormányzati támogatását az 5. melléklet határozza meg.

### 3. Költségvetési kiadások

#### 5. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi 4.969.212.384 Ft működési költségvetési előirányzataiból

- a) személyi juttatások előirányzata 1.609.729.055 Ft,
- b) munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó előirányzata 215.084.607 Ft,
- c) dologi kiadások előirányzata 1.979.828.992 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 50.000.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások előirányzata 933.528.619 Ft,
- f) működési célú céltartalék előirányzata 66.041.111 Ft.
- g) általános tartalék előirányzata 115.000.000 Ft.

(2) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait

- a) költségvetési szervként a 6. melléklet,
- b) kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2024. évi egyéb működési és felhalmozási kiadásait a 8. melléklet, az ellátottak juttatásait a 9. melléklet szerint állapítja meg.

#### 6. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi 1.500.237.242 Ft felhalmozási költségvetési előirányzataiból

- a) beruházások előirányzata 543.868.991 Ft,
- b) felújítások előirányzata 620.797.326 Ft,
- c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 63.570.925 Ft,
- d) felhalmozási célú céltartalék előirányzata 272.000.000 Ft.

(2) A képviselő-testület a beruházásokat feladatonként, címenként a 10. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat címenként a 11. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

#### 7. §

A képviselő-testület a finanszírozási kiadások 2024. évi előirányzatából, a megelőlegezett állami támogatás visszafizetése összegét 44.788.214 Ft-ban, a likviditási célú folyószámla-hitel törlesztése összegét 100.000.000 Ft-ban határozza meg.

## **4. Általános és céltartalékok**

### **8. §**

(1) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetésében 66.041.111 Ft működési, 272.000.000 Ft összegű felhalmozási céltartalékot, 115.000.000 Ft általános tartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, az általános tartalék összegét a Rendelet 12. mellékletében foglaltak szerint határozza meg.

(2) Az általános és céltartalékok felhasználásáról a kiadási előirányzat mértékéig a polgármester dönt.

(3) A (2) bekezdésben foglaltak alapján hozott döntésekről a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni.

### **9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 13. melléklet szerint állapítja meg.

### **10. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint állapítja meg.

### **11. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait éves bontásban a 15. melléklet szerint határozza meg.

(2) A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs. Fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal nem rendelkezik (16. melléklet). A kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit lejárát szerint a 17. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat részvényeinek, részesedéseinek állományát a 18. melléklet szerint határozza meg.

### **12. §**

A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek kiadásainak alakulását a 19. melléklet szerint állapítja meg.

## **5. Költségvetési létszámkeret**

### **13. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített létszámkeretét 231 főben, a 2024. december 31-i tervezett záró létszámát 230 főben, a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát 7 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a létszámkeretet költségvetési szervenkénti bontásban a 6. melléklet szerint állapítja meg.

## **6. Közvetett támogatások**

### **14. §**

A képviselő-testület a 2024. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, illetve összege szerinti részletezettséggel a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **7. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok**

### **15. §**

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek az elemi költségvetésüket az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok szerinti összegekkel kötelesek összeállítani, melyet a polgármester hagy jóvá.

(3) A költségvetési szervek jogosultak az előírt bevételek és a költségvetésben tervezett bevételi előirányzatok beszédésére, a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban és a képviselő-testületi, vagy bizottsági határozatokban foglaltak szerint.

(4) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

### **16. §**

(1) A Rendeletben meghatározott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a Rendelet 17. § (1) - (6) bekezdéseiben és a 18. §-ban foglalt kivételekkel a képviselő-testület dönt.

(2) Az (1) bekezdés szerinti módosításokhoz, átcsoportosításokhoz kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben, a IV. negyedévben, valamint tárgyévét követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletet.

### **17. §**

(1) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (2) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(2) Az előirányzat-módosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.)



Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket, figyelemmel az Ávr. 36. § (3) bekezdésében meghatározott előírásokra.

(3) Az Ávr. 35. § (10) bekezdése szerint az önkormányzati költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 1.000 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják. E § alkalmazásában többletbevétel a költségvetési szerv B4. Működési bevételek és B5. Felhalmozási bevételek költségvetésében tervezett eredeti előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(4) A (3) bekezdés szerinti értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján - a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek az államháztartáson belülről kapott működési és felhalmozási célú támogatásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközöket – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) A helyi önkormányzat által irányított gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 60 napon belül betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet a 16. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

(8) A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokkal a Rendeletet a 16. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

## **18. §**

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként vagy feladatonként 25.000.000 Ft összeg erejéig, kivéve a 8. § (2) bekezdésében szereplő céltartalék felhasználását.

(2) A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 74. § (1) bekezdésében meghatározott közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó beszerzésekről, forrásfelhasználásáról a polgármester dönt.

(3) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni, melyekkel a képviselő-testület a Rendeletet a 16. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

## **19. §**

(1) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(2) A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés után kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

(3) A képviselő-testület Sárvár Város Önkormányzata intézményeiben foglalkoztatottak részére kifizethető juttatások, támogatások keretösszegét a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **20. §**

(1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.

(3) Az állami támogatásokat megalapozó adatok évközi változásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az államháztartásért felelős miniszter által kiadott tájékoztatóban meghatározott időpontokban az igénylésért felelős Gazdasági és Pénzügyi Iroda vezetője részére adatot szolgáltatni.

(4) A költségvetési szervek vezetői felelősek az állami támogatásokat megalapozó adatok valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni.

## **8. Államháztartáson kívüli szervezetek részére nyújtott támogatások átadásának és elszámolásának szabályai**

### **21. §**

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, így különösen

- a) egyesületek, sportegyesületek,
- b) alapítványok,
- c) egyházi közösségek,
- d) az egyesülési jog alapján létrejött egyéb, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek (együttesek, körök, klubok)

részére e Rendelet 8. mellékletében meghatározott előirányzatok terhére pénzbeli támogatást nyújt e Rendelet 21. § – 24. §-ában foglalt előírások mellett.

(2) E Rendelet szabályait kell alkalmazni minden, a képviselő-testület által, az (1) bekezdésben meghatározott szervezet részére nyújtott támogatásra, függetlenül attól, hogy az pályázat alapján vagy pályázat kiírása nélkül, kérelemre, egyedi döntéssel kerül megállapításra.

(3) A sportegyesületek támogatásának megállapítása Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a sportról szóló 40/2001. (XI. 22.) önkormányzati rendeletében (a továbbiakban: Sportrendelet) meghatározott különös szabályok szerint történik. A támogatási szerződés megkötésére, és a támogatások elszámolására e Rendelet előírásait kell alkalmazni.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott szervezet akkor részesülhet támogatásban, ha

- a) pályázatának illetve a támogatásra irányuló kérelmének benyújtása előtt legalább egy évvel jogerősen bírósági nyilvántartásba vették; egyéb, jogi személyiséggel nem

rendelkező szervezet esetén legalább egy éves működését, tevékenységét igazolni tudja, és

- b) tevékenységét – rendszeresen, vagy eseti jelleggel – Sárvár közigazgatási területén fejti ki, valósítja meg.

(5) A képviselő-testület a (4) bekezdésben meghatározott feltételektől kivételes esetben, így különösen önkormányzati, nemzeti, humanitárius érdekből eltekinthet.

(6) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közhasznú, kiemelten közhasznú alapítványokat, és civil szervezeteket nem támogathatnak.

## 22. §

(1) A képviselő-testület az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton a városi nagy rendezvények, a társadalmi szervezetek és rendezvényeik támogatására, a közművelődési pályázat önrészére tervezett keretösszeg (8. melléklet 1.1. - 1.4. pontok) felosztását az Humán Erőforrás Bizottság hatáskörébe ruházza át.

(2) A képviselő-testület az egyéb működési célú támogatások rovaton az egyéb civil szervezetek és egyéb feladatok támogatására, valamint a kiállítások és kiadványok támogatására jóváhagyott keretösszeg (8. melléklet 1.5. - 1.6. sor) felhasználását a polgármester hatáskörébe ruházza át.

(3) A képviselő-testület az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton a sportcélú támogatásokra, a sporttelepek fenntartásának támogatására tervezett keretösszeg (8. melléklet 1.7., 1.10. pontok) felosztását az Humán Erőforrás Bizottság hatáskörébe ruházza át.

(4) A képviselő-testület az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton a sportcélú kiegészítő támogatások (8. melléklet 1.8. - 1.9.1-1.9.2., és 1.19. sor), az egyházak támogatása (8. melléklet 1.11. sor), a sportszervezetek teremhasználat támogatása (8. melléklet 1.17. sor), Sárvári TDM támogatása (8. melléklet 1.18. sor), Sárvári Méhésznap 100. éves jubileumi rendezvénye támogatása (8. melléklet 1.20. sor), Bélyeggyűjtők jubileumi rendezvénye támogatása (8. melléklet 1.21. sor), Sárvári Rendőrkapitányság működésének támogatása (8. melléklet 1.22. sor) címén jóváhagyott előirányzat felhasználásáról való döntést a polgármester hatáskörébe ruházza át.

(5) A képviselő-testület az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton szereplő támogatások (8. melléklet 2.1. – 2.8. sor) felhasználásáról való döntést a polgármester hatáskörébe ruházza át.

## 23. §

(1) A 21–22. § szerint megállapított támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel az önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt (a továbbiakban: támogatási szerződés).

(2) A támogatási szerződés tartalmazza:

- a) a támogató nevét, székhelyét, képviselőjének nevét,
- b) a támogatott hivatalos nevét, székhelyét, képviselőjének nevét, adószámát, bankszámlaszámát, nyilvántartási számát,
- c) a támogatási döntésre történtő utalást,
- d) a támogatás összegét,

- e) a támogatás célját és jellegét,
- f) a támogatott tevékenység megvalósításának időtartamát, és a támogatás felhasználásának határidejét,
- g) a támogatás rendelkezésre bocsátásának (folyósításnak) módját, ütemezését,
- h) a támogatás elszámolásának határidejét,
- i) az elszámolási kötelezettségre vonatkozó rendelkezéseket,
- j) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás visszafizetésének rendjét,
- k) a (3) bekezdés szerinti nyilatkozatokat,
- l) a támogatási szerződés mellékleteire történő utalást,
- m) a támogató és támogatott aláírását, a képviselt szervezet bélyegzőlenyomatát, továbbá a támogató részéről a pénzügyi, valamint jogi ellenjegyzésre jogosult aláírását, bélyegzőlenyomatát.

- (3) A támogatási szerződés aláírásával a támogatott képviselője nyilatkozik arról, hogy
- a) a tárgyévet /támogatás évét/ megelőző évben eleget tett az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 30. §-ában előírt kötelezettségének,
  - b) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény rendelkezései alapján – a jelen támogatási szerződés megkötésének napján – átlátható szervezetnek minősül
  - c) a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetetlenség, illetve érintettség vele szemben nem áll fenn,
  - d) köztartozás nem terheli, illetve gazdálkodó és egyéb szervezetek felé fennálló tartozása nincs,
  - e) az államháztartás alrendszereiből folyósított támogatásból eredő lejárt és ki nem egyenlített fizetési kötelezettsége nincs,
  - f) a támogatás elszámolásakor benyújtandó számlákat más támogató felé nem számolja el,
  - g) nem áll jogerős végzéssel elrendelt végelszámolás, felszámolás alatt, ellene nem folyik jogerős végzéssel elrendelt csődeljárás vagy egyéb, a megszüntetésre irányuló, jogszabályban meghatározott eljárás és nincs ellene folyamatban végrehajtási eljárás,
  - h) a jelen támogatási szerződésben, valamint mellékleteiben foglalt adatok, információk és dokumentumok teljes körűek, valódiak, hitelesek.

(4) A támogató a megítélt támogatás egy részének, vagy egészének folyósítását vis maior helyzetben korlátozhatja, a támogatást részben vagy egészben visszavonhatja. E körülmény bekövetkeztéről a támogatottat írásban tájékoztatni kell.

(5) A támogatott, a támogatás folyósítását megelőzően jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

## 24. §

(1) A 8. melléklet egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 1.1. - 1.11; 1.14 - 1.15.;1.17-1.22. pontok, valamint az egyéb felhalmozási célú végleges pénzeszközátadások államháztartáson kívülre 2.1, 2.3, 2.7 – 2.8.; pontjaiban felsorolt támogatások felhasználásáról a támogatott legkésőbb a költségvetési évet követő február 28-ig köteles a támogatást megítélő részére írásbeli beszámolót készíteni, csatolva a felhasználást igazoló bizonylatok hitelesített másolatát.

(2) A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatási szerződéssel együtt kiküldött elszámolási adatlap benyújtásával tesz eleget, melyhez csatolja

- a) A hatályos jogszabályoknak megfelelő tartalmi és alaki követelményeknek megfelelő számlák (3) bekezdésben meghatározott módon hitelesített másolatát.
- b) A számla pénzügyi teljesítésének igazolására vonatkozó (4) bekezdés szerinti bizonylatot.
- c) Személyi jellegű kifizetés esetén a pénzügyi teljesítést igazoló bizonylatot, amennyiben a személyi jellegű kifizetéshez kapcsolódó közterhek elszámolására is sor kerül, akkor a közterhek megfizetését igazoló bizonylatot is. A közterhek megfizetésének igazolásaként elfogadható, ha a támogatott a köztartozásmentes adózói adatbázisban az elszámolás benyújtásakor szerepel.
- d) Kettőszázezer forint értékhatárt meghaladó értékű áru beszerzése vagy szolgáltatás megrendelése esetén az erre irányuló szerződés, vagy visszaigazolt megrendelő hiteles másolatát.
- e) Kiküldetés esetén a kiküldetési cél igazolásául szolgáló dokumentumot.

(3) A pénzügyi elszámolás keretében a támogatás felhasználásához kapcsolódó számlák eredeti példányára rá kell vezetni, hogy „.....Ft Sárvár Város Önkormányzatával kötött támogatási szerződés terhére elszámolva.”, majd a számlát/számlákat ezt követően le kell másolni, és a másolatokra rá kell írni, hogy „A másolat az eredetivel mindenben megegyezik”, valamint el kell látni a képviselő vagy meghatalmazottja aláírásával és dátummal.

(4) A pénzügyi teljesítés igazolásának módja:

- a) átutalással teljesített számlánál a terhelési értesítő, bankkivonat hitelesített másolatával, vagy a támogatott által előállított internetes számlatörténettel, amennyiben az tartalmazza a nyitó- és záró egyenleget is;
- b) postai csekk esetén a befizetést igazoló csekk és a hozzá kapcsolódó számla hitelesített másolatával;
- c) készpénzfizetéses számla esetén a kiadási pénztárbizonylat hitelesített másolatával.

(5) Az önkormányzati támogatás terhére kizárólag a támogatási szerződésben meghatározott támogatási időszakban kiegyenlített, a támogatás céljának megvalósulását szolgáló tevékenység költségeit lehet elszámolni. Azon közüzemi költségek, amelyek a felhasználási időtartam alatt keletkeznek, a hozzájuk kapcsolódó számviteli bizonylat azonban csak a felhasználási időtartamot követő hónapban kerül kiállításra – ebből adódóan a pénzügyi teljesítés is a felhasználási időtartam utáni hónapban történik – nem számolhatók el.

(6) Ha a támogatott szervezet képviselője legkésőbb a beszámoló benyújtásakor jelezi, hogy a megállapított és folyósított támogatást, vagy annak egy részét a támogatási szerződésben meghatározott célra rajta kívül álló, objektív ok miatt nem tudta felhasználni, egy alkalommal kérheti a felhasználás határidejének meghosszabbítását, amely azonban nem lehet későbbi, mint a támogatási szerződés megkötését követő költségvetési év december 31. napja.

(7) A benyújtott beszámoló elfogadottnak tekintendő, ha azzal kapcsolatban a támogató a beszámoló benyújtására megadott határidő lejártát követő 60 napon belül írásbeli észrevételt nem tesz.

(8) Ha a támogató a beszámoló benyújtására megadott határidő lejártát követő 60 napon belül a támogatott szervezettől írásban további információt kér, vagy további bizonylat benyújtását kéri (a továbbiakban: hiánypótlási felhívás), akkor a támogatott szervezet arra legkésőbb 15 napon belül köteles érdemben válaszolni, a hiányzó bizonylatot csatolni. Amennyiben a támogatott a hiánypótlási felhívásnak a megadott határidőben nem tesz eleget, az előírt bizonylatokkal nem igazolt, el nem számolt támogatást köteles az önkormányzat költségvetési

számlájára egyösszegben visszafizetni a polgármester által küldött felszólítás kézhezvételét követő 5 munkanapon belül. A visszafizetést követő kettő költségvetési évben a szervezet önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

(9) Ha a támogatott a támogatás igényléséhez, vagy a támogatási szerződés megkötésekor a támogató részére valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást jogosulatlanul vette igénybe, a részére tárgyévben folyósított támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles egyösszegben visszafizetni, a polgármester által küldött felszólítás kézhezvételét követő 5 munkanapon belül, és a továbbiakban önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

## **9. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok**

### **25. §**

(1) Az önkormányzati önrész vállalással járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges.

(2) Az önkormányzat, illetve az intézmények által benyújtandó 10.000 e Ft-ot meg nem haladó támogatási összegű olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor, melyről a képviselő-testületet utólagosan tájékoztatja.

(3) Az (1) bekezdés szerinti, valamint a (2) bekezdésen kívüli önkormányzati pályázatokról, és azok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

(4) Az önkormányzat a 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaságai vonatkozásában eltekint az Áht. 96. § (2) bekezdésében szabályozott garanciavállalási vagy kezességvállalási díj kikötésétől.

(5) A polgármester dönt az önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társaságok részére e rendelettel biztosított támogatás kapcsán a támogatási szerződés megkötéséről, illetve összeghatárán belüli jogcímek közötti átcsoportosításról.

### **26. §**

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatalt bízta meg.

### **27. §**

A képviselő-testület 2024. évi könyvvizsgálói teendőket ellátásával a KLIRING Kft-t bízta meg, a szolgáltatás igénybevételéhez szükséges forrás az önkormányzat költségvetésében megtervezésre került.

### **28. §**

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (5) bekezdésben meghatározott összegben biztosítandó tárgyévre szóló hozzájárulás tárgyév november hónapjában fizetendő ki.

## **10. Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok**

## 29. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök

- a) elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére,
- b) államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő finanszírozási műveletek esetében pénzügyi kockázatelemzést kell végezni.

(3) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról az éves beszámoló keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

## 11. Pénzellátás szabályai

### 30. §

(1) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását Sárvár Város Önkormányzata kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek részére Sárvár Város Önkormányzata a feladatellátáshoz évközben egyszeri jelleggel jóváhagyott támogatásokat a jóváhagyást követő 8 napon belül egy összegben folyósítja.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy egyedi kérelmek alapján az intézményeknek folyósítandó éves költségvetési támogatás előirányzatának időben előre hozott finanszírozását engedélyezze, amennyiben a kiadáshoz szükséges bevétel az önkormányzat fizetési számláján rendelkezésre áll. Az ebből jelentkező túl-, illetve alulfinanszírozást a következő havi, de legkésőbb a december havi támogatás utalásánál rendezni kell.

(4) A meghatározott célra kapott állami támogatás, valamint a támogatás értékű bevétel az összeg címzettjének számlájára érkezést követően továbbutalható.

## 12. Kiadások készpénzben történő kifizetésének esetei

### 31. §

A képviselő-testület az Áht. 109. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a következők szerint állapítja meg:

- a) elszámolásra kiadott előlegek
- b) készlet- és tárgyi eszköz beszerzések
- c) szolgáltatások ellenértéke
- d) kiküldetési kiadások
- e) reprezentációs kiadások
- f) magánszemélyekkel kötött adásvételi-szerződés szerinti kifizetés
- g) szociális juttatások, segélyek, egyéb támogatások
- h) állományba tartozók személyi kifizetései
- i) állományba nem tartozók személyi kifizetései
- j) országgyűlési, helyi, európai parlamenti választások, népszavazások kiadásai

- k) közfoglalkoztatottak személyi juttatásai
- l) az önkormányzati tulajdonú bérlakásokra vonatkozó bérleti jogviszonnnyal kapcsolatosan a bérbeadót terhelő kifizetések.

### **13. Záró rendelkezések**

#### **32. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

#### **33. §**

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

#### **34. §**

A Sportrendelet mellékletében megállapított sportcélú alaptámogatás mértéke 2024. évben 18 millió forint.

Sárvár, 2024. február ...

Kondora István  
polgármester

Dr. Szijártó Valéria  
címetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2024. február ...

Dr. Szijártó Valéria  
címetes főjegyző



**Sárvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetése**  
**TERVEZET**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**  
**2024. év**

**TERVEZET**

<b>1. BEVÉTELEK:</b>			
1.1. <b>MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>1 401 586 266</b>	<b>Ft</b>
ebből: Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 347 437 030		Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	54 149 236		Ft
1.2. <b>FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>			
1.3. <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>		<b>2 281 000 000</b>	<b>Ft</b>
1.4. <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>429 651 574</b>	<b>Ft</b>
1.5. <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>110 000 000</b>	<b>Ft</b>
1.6. <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			
ebből: Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
1.7. <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>12 000 000</b>	<b>Ft</b>
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	11 000 000		Ft
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000		Ft
1.8. <b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>4 234 237 840</b>	<b>Ft</b>
<b>2. KIADÁSOK:</b>			
2.1. <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>4 969 212 384</b>	<b>Ft</b>
ebből:			
2.1.1. Személyi juttatások	1 609 729 055		Ft
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	215 084 607		Ft
2.1.3. Dologi kiadások	1 979 828 992		Ft
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai juttatások	50 000 000		Ft
2.1.5. Egyéb működési kiadások	933 528 619		Ft
2.1.6. Működési céltartalék	66 041 111		Ft
2.1.7. Működési általános tartalék	115 000 000		Ft
2.2. <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>1 500 237 242</b>	<b>Ft</b>
ebből:			
2.2.1. Beruházások	543 868 991		Ft
2.2.2. Felújítások	620 797 326		Ft
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	63 570 925		Ft
2.2.4. Felhalmozási céltartalék	272 000 000		Ft
2.3. <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>144 788 214</b>	<b>Ft</b>
2.3.1. megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	44 788 214		Ft
2.3.2. Likviditási célú hitel törlesztése	100 000 000		Ft
2.4. <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>6 614 237 840</b>	<b>Ft</b>
<b>3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:</b>		<b>- 2 380 000 000</b>	<b>Ft</b>
<b>4. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:</b>			
4.1. Előző évről áthúzódó feladatok költségvetési maradványának igénybevétele		<b>2 235 211 786</b>	<b>Ft</b>
4.2. Megelőlegezett állami támogatás igénybevétele		<b>44 788 214</b>	<b>Ft</b>
4.3. Likviditási célú - folyószámlahitel felvétele		<b>100 000 000</b>	<b>Ft</b>
<b>5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG:</b>			<b>Ft</b>

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2023. év	tervezett előirányzat 2024. év	változás %-a
<b>1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>			
<b>1.1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>			
<b>1.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>			
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	220 205 734	259 160 771	117,7
1.1.1.2. Település-üzemeltetés - zöldterület gazdálkodás támogatása	24 276 200	24 336 000	100,2
1.1.1.3. Település-üzemeltetés - közvilágítás támogatása	43 894 800	44 223 600	100,7
1.1.1.4. Település-üzemeltetés köztemető támogatása	100 000	100 000	100,0
1.1.1.5. Település-üzemeltetés közutak támogatása	18 242 686	18 400 928	100,9
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	39 499 600	38 967 600	98,7
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	803 250	872 100	108,6
<b>1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása</b>	100 000	100 000	100,0
<b>10000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása</b>	119 096 742		
<b>Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>	<b>466 219 012</b>	<b>386 160 999</b>	<b>82,8</b>
<b>1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>			
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	46 540 000	60 210 238	129,4
1.2.2.1. Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	164 202 480	257 020 400	156,5
1.2.3.1. Kiegészítő támogatások a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	4 863 976	7 887 000	162,2
1.2.5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	86 700 900	122 104 000	140,8
<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>302 307 356</b>	<b>447 221 638</b>	<b>147,9</b>
<b>1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			
1.3.1. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	198 576 904	260 320 280	131,1
1.3.2. Óvodai iskolai szociális segítség támogatása	16 055 517	20 209 920	125,9
<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>214 632 421</b>	<b>280 530 200</b>	<b>130,7</b>
<b>1.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>			
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	119 981 924	147 455 269	122,9
<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>334 614 345</b>	<b>427 985 469</b>	<b>127,9</b>

#### 1.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

1.4.1	települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	31 218 791	30 798 321	98,7
1.4.2	települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	27 100 000	27 100 000	100,0
1.4.3	települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	24 715 603	28 170 603	114,0

#### **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:**

**83 034 394      86 068 924      103,7**

#### **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:**

**1 186 175 107      1 347 437 030      113,6**

#### **II. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

1.	egészségügyi alapellátás feladatainak támogatása - NEAK	137 543 000	49 405 300	35,9
2.	Közfoglalkoztatottak támogatása Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárság	791 850	4 743 936	599,1
3.	támogatása a Sárvári Gyógy-és Wellnessfürdő uszodaüzemeltetési kiadásaihoz	24 194 000		

#### **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:**

**162 528 850      54 149 236      33,3**

#### **MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK**

#### **ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:**

**1 348 703 957      1 401 586 266      103,9**

#### **II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

1.	Vidékfejlesztési program keretében (VP5-8.1.1-16) erdősítés támogatása	7 963 654		
	Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése			
2.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00007 pályázati támogatása	350 000 000		
3.	Belterületi közutak fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21 pályázati támogatás	680 349 992		
4.	Helyi és térségi turizmusfejlesztés TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00001 pályázati támogatás	369 937 499		
	Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése			
5.	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00004 pályázati támogatás	200 000 000		

#### **FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

**1 608 251 145**

#### **III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

##### **1. Értékesítési és forgalmi adók**

1.	helyi iparüzési adó	1 850 000 000	1 925 000 000	104,1
----	---------------------	---------------	---------------	-------

##### **2. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók**

1.	Idegenforgalmi adó	250 000 000	350 000 000	140,0
----	--------------------	-------------	-------------	-------

##### **3. Egyéb közhatalmi bevételek**

1.	Igazgatási szolgáltatási díjak			
2.	Egyéb bírságok	1 000 000	1 000 000	100,0
3.	Helyi adópótlék, adóbírság	5 000 000	5 000 000	100,0

#### **KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**

**2 106 000 000      2 281 000 000      108,3**

**IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

1. Intézményi működési bevételek 417 094 043 429 651 574 103,0

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**

**417 094 043 429 651 574 103,0**

**V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

1. Ingatlanok értékesítése

a. önkormányzati ingatlanok értékesítése 233 178 681 100 000 000 42,9

b. önkormányzati bérlakás értékesítések vételár részlete 1 000 000 10 000 000 1 000,0

**FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**

**234 178 681 110 000 000 47,0**

**VI. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK****VII. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

1. felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

1. Első lakáshoz jutók lakásépítési és -vásárlási kölcsönének törlesztése 1 000 000 1 000 000 100,0

2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

1. lakosságtól: szennyvízcsatorna hálózatra 1 000 000 1 000 000 100,0

3. Felhalmozási célú támogatás visszafizetése

10 000 000

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:**

**2 000 000 12 000 000 600,0**

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**

**5 716 227 826 4 234 237 840 74,1**

**VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 963 600 123 2 235 211 786 232,0

2. előző évben megelőlegezett állami támogatás 40 610 951 44 788 214 110,3

2. Likviditási célú hitelek - folyószámla hitel - felvétele

100 000 000 100 000 000 100,0

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

**1 104 211 074 2 380 000 000 215,5**

**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**

**6 820 438 900 6 614 237 840 97,0**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BEVÉTELEINEK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNTI ALAKULÁSA**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S o r s z á m	Megnevezés	bevételek összesen:	működési bevételek					felhalmozási bevételek				finanszírozási bevételek		
			működési támogatások államháztartáson belülről	közhatalmi bevételek	működési bevételek	működési célú átvett pénz- eszközök	működési bevételek összesen	felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	felhalmozási bevételek	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	felhalmozási bevételek összesen	előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	Likviditási célú hitelek - folyószámla hitel - felvétele	központi, irányító szervei támogatás
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 437 616 527	1 380 370 266	2 281 000 000	211 763 486		<b>3 873 133 752</b>		110 000 000	12 000 000	122 000 000	2 280 000 000	100 000 000	- 1 937 517 225
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	662 412 490			11 171 293		<b>11 171 293</b>							651 241 197
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	211 349 399			75 574 247		<b>75 574 247</b>							135 775 152
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	209 413 411			8 264 380		<b>8 264 380</b>							201 149 031
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	266 937 400	21 216 000		45 533 000		<b>66 749 000</b>							200 188 400
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	564 489 692			11 395 168		<b>11 395 168</b>							553 094 524
7.	Nádasdy Kulturális Központ	262 018 921			65 950 000		<b>65 950 000</b>							196 068 921
8.	<b>IGESZ összesen</b>	1 514 208 823	21 216 000	-	206 716 795	-	<b>227 932 795</b>					-		<b>1 286 276 028</b>
9.	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>6 614 237 840</b>	<b>1 401 586 266</b>	<b>2 281 000 000</b>	<b>429 651 574</b>	<b>-</b>	<b>4 112 237 840</b>	<b>-</b>	<b>110 000 000</b>	<b>12 000 000</b>	<b>122 000 000</b>	<b>2 280 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	<b>-</b>

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK BEVÉTELEI**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S. SZ.	Intézmény	bevétel összesen:	ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 437 616 527	4 327 616 527	110 000 000	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	662 412 490	662 412 490		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	211 349 399	211 349 399		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	209 413 411	209 413 411		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	266 937 400	266 937 400		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	564 489 692	564 489 692		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	262 018 921	262 018 921		
8.	<b>IGESZ ÖSSZESEN:</b>	<b>1 514 208 823</b>	<b>1 514 208 823</b>	-	
9.	<b>Összesen:</b>	<b>6 614 237 840</b>	<b>6 504 237 840</b>	<b>110 000 000</b>	-

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSA**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

( Ft-ban )

S o r s z á m	Intézmény  megnevezése:	központi költségvetési támogatás		önkormányzati támogatás		összes támogatás
		Ft	megoszlás %-a	Ft	megoszlás %-a	
1.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	259 160 771	39,8	392 080 426	60,2	651 241 197
2.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	80 775 152	59,5	55 000 000	40,5	135 775 152
3.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	171 149 031	85,1	30 000 000	14,9	201 149 031
4.	Gondozási és Családsegítő Központ	130 188 400	65,0	70 000 000	35,0	200 188 400
5.	Sárvári Vármelléki Óvoda	493 094 524	89,2	60 000 000	10,8	553 094 524
6.	Nádasdy Kulturális Központ	86 068 924	43,9	109 999 997	56,1	196 068 921
7.	<b>IGESZ összesen:</b>	<b>961 276 031</b>	<b>74,7</b>	<b>324 999 997</b>	<b>25,3</b>	<b>1 286 276 028</b>
8.	<b>Összesen:</b>	<b>1 220 436 802</b>	<b>63,0</b>	<b>717 080 423</b>	<b>37,0</b>	<b>1 937 517 225</b>



**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KIADÁSI ÉS LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZATA**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	ebből:														létszám					
			működési kiadások							felhalmozási kiadások							finanszírozási kiadások		állandó		közfog.	
			személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési céltartalék	általános tartalék	működési kiadás összesen:	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozási kiadások	felhalmozási tartalék	felhalmozási kiadások összesen:	megelőle- gezett állami támogatás visszafizet.	likviditási célú folyószámla hitel törlesztése	nyitó	záró	8 ó	6 ó	
																		(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 437 616 527	136 727 548	15 335 333	1 489 806 151	50 000 000	933 528 619	66 041 111	115 000 000	2 806 438 762	530 021 300	620 797 326	63 570 925	272 000 000	1 486 389 551	44 788 214	100 000 000	3	3	6		
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	662 412 490	499 638 724	69 229 947	89 543 819					658 412 490	4 000 000				4 000 000			60	60			
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	211 349 399	47 237 080	5 752 820	158 295 999					211 285 899	63 500				63 500			7	7			
4.	Sárvári Csepredő Bölcsőde	209 413 411	158 818 712	21 168 894	26 501 615					206 489 221	2 924 190				2 924 190			25	25			
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	266 937 400	174 181 517	24 317 102	67 738 781					266 237 400	700 000				700 000			38	36			
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	564 489 692	431 744 248	57 131 752	74 613 691					563 489 691	1 000 001				1 000 001			69	69	1		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	262 018 921	161 381 226	22 148 759	73 328 936					256 858 921	5 160 000				5 160 000			29	30			
8.	<b>IGESZ összesen:</b>	<b>1 514 208 823</b>	<b>973 362 783</b>	<b>130 519 327</b>	<b>400 479 022</b>					<b>1 504 361 132</b>	<b>9 847 691</b>	<b>-</b>			<b>9 847 691</b>			<b>168</b>	<b>167</b>	<b>1</b>		
9.	<b>Összesen:</b>	<b>6 614 237 840</b>	<b>1 609 729 055</b>	<b>215 084 607</b>	<b>1 979 828 992</b>	<b>50 000 000</b>	<b>933 528 619</b>	<b>66 041 111</b>	<b>115 000 000</b>	<b>4 969 212 384</b>	<b>543 868 991</b>	<b>620 797 326</b>	<b>63 570 925</b>	<b>272 000 000</b>	<b>1 500 237 242</b>	<b>44 788 214</b>	<b>100 000 000</b>	<b>231</b>	<b>230</b>	<b>7</b>		

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

Ft-ban

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 437 616 527	4 231 351 826	206 264 701	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	662 412 490	662 412 490		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	211 349 399	211 349 399		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	209 413 411	209 413 411		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	266 937 400	266 937 400		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	564 489 692	564 489 692		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	262 018 921	262 018 921		
8.	<b>IGESZ összesen:</b>	<b>1 514 208 823</b>	<b>1 514 208 823</b>	-	-
9.	<b>Összesen:</b>	<b>6 614 237 840</b>	<b>6 407 973 139</b>	<b>206 264 701</b>	-

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

adatok Ft-ban

S.sz.	Megnevezés	tervezett előirányzat
-------	------------	-----------------------

**EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK****1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK**

1.1.	- Városi nagyrendezvények támogatása	27 250 000
1.2.	- Közművelődési pályázat önrésze	600 000
1.3.	- Társadalmi szervezetek, pályázatok támogatása	14 700 000
1.4.	- Társadalmi szervezetek rendezvényeinek támogatása	1 600 000
1.5.	- Egyéb civil szervezetek, és egyéb feladatok támogatása	3 500 000
1.6.	- Kiállítások, kiadványok támogatása	2 700 000
1.7.	- Sportcélú támogatás	18 000 000
1.8.	- Sárvár FC részére sportcélú kiegészítő támogatás	10 000 000
1.9.1.	- Sárvári Kinizsi SE részére sportcélú kiegészítő támogatás	5 000 000
1.9.2.	- Sárvári Kinizsi SE részére TAO önrészhez kiegészítő támogatás	8 626 000
1.10.	- Sporttelepek fenntartása	10 000 000
1.11.	- Egyházak támogatása	6 200 000
1.12.	- Önkormányzati bérlakások működési célú közös költsége	2 300 000
1.13.	- iskolafogászat működtetési támogatása	3 699 000
1.14.	- Sárvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	200 000
1.15.	- Sárvári Magyar-Lengyel Baráti Egyesület támogatása	200 000
1.16.	- Gyermekorvosi, felnőtt háziorvosi körzetek részére működési támogatás	28 180 000
1.17.	- Sportszervezetek teremhasználati támogatása	40 000 000
1.18.	- Sárvári TDM támogatása	600 000
1.19.	- Sárvári Kinizsi SE Teke szakosztály sportcélú kiegészítő támogatása	4 400 000
1.20.	- Sárvári Méhésznap 100. éves jubileumi rendezvénye támogatása	2 632 000
1.21.	- Bélyeggyűjtők jubileumi rendezvénye támogatása	1 500 000
1.22.	- Sárvári Rendőrkapitányság működésének támogatása	4 000 000
1.23.	- Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2023.10.01. napjától 2023.12.31. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeinek támogatása	7 389 942

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN: 203 276 942**

**1.3. ÖNKORMÁNYZATOK BEFIZETÉSEI**

1.3.1.	- Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	730 251 677
--------	--	-------------

**EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 933 528 619**

**EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK****2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK**

2.1.	- Helyi védelem alatt álló épületek felújítási támogatása	3 000 000
2.2.	- önkormányzati bérlakások felhalmozási célú költsége tulajdoni hányad alapján	2 000 000
2.3.	- TAO pályázat önrésze Sárvár FC	3 533 565
2.4.	- Sárvár Vármelléki Óvoda Ovi-foci pályázat önrésze	6 000 000
2.5.	- 20 x 40 méter nagyságú műfüves sportpálya felújításához önerő biztosítása	2 535 436
2.6.	- TOP-2.1.3-16-VS1-2021-00020 azonosítószámú projekt elszámolása	501 924
2.7.	- Sárvár Kossuth tér 6. szám alatti ingatlan felújítása felhalmozási célú támogatása	10 000 000
2.8.	- Sárvár, Dózsa utca 3. szám alatti önkormányzati ingatlan tetőfelújítása felhalmozási célú támogatás	31 000 000

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK ÖSSZESEN: 58 570 925**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

( Ft-ban)

S . s z .	Megnevezés	tervezett előirányzat
-----------------------	------------	-----------------------

**1. Települési támogatások:**

Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez

1.1. nyújtható települési támogatás 4 000 000

Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó

1.2. személyek részére nyújtható települési támogatás 300 000

1.3. Köztemetés 1 000 000

1.4. Rendkívüli települési támogatás 6 000 000

1.5. Rendkívüli települési támogatás tanévkezdéshez 1 300 000

1.6. Fűtési támogatás 27 000 000

1.7. Természetbeni segély 400 000

1.8. Időskorúak támogatása 10 000 000

**Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb**1.8. társadalombiztosítási juttatások összesen: **50 000 000**1.9. Működési célú szociális támogatások összesen: **50 000 000****2. Felhalmozási célú végleges pénzeszköz-átadások**

2.1. Első lakáshoz jutók vissza nem térítendő támogatása 5 000 000

2.2. Felhalmozási célú szociális támogatások összesen: **5 000 000****Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalom-**3. biztosítási juttatások mindösszesen: **55 000 000**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**BERUHÁZÁSI KIADÁSOK**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
<b>1.</b>	<b><u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</u></b>	
1.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	1 574 803
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>425 197</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 000 000</b>
<b>2.</b>	<b><u>045120 Út és autópálya építése</u></b>	
2.1.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építése kivitelezése	205 988 574
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa ( K3. Dologi kiadások között )	<u>55 616 915</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>261 605 489</b>
2.2.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építése műszaki ellenőrzési feladatok	2 362 205
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>637 795</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 000 000</b>
2.3.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt tervezési feladatok	1 085 436
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>293 068</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 378 504</b>
2.4.	Sárvár Város közigazgatási területén a Gárdonyi Géza utcában és a Soproni utcában gyalogátkelőhelyek létesítése, továbbá az ehhez kapcsolódó közvilágítás bővítése, közmű-átépítési, út- és járdafelújítási munkálatok elvégzése	25 826 063
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa ( K3. Dologi kiadások között )	<u>6 973 037</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>32 799 100</b>
2.5.	Sárvár, Soproni utcában és a Gárdonyi utcában új gyalogosátkelőhely létesítése kapcsán a műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	<b>700 000</b>
2.6.	Tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 270 000</b>

Sárvár,Rákóczi Ferenc utcában új gyalogos-átkelőhely létesítése kapcsán az	
2.7. engedélyezési eljárásokhoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció készítése	900 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>243 000</u>
<b>Összesen:</b>	<b>1 143 000</b>
2.8. Közlekedésbiztonsági fejlesztés trafibox telepítésével a Rákóczi Ferenc utcában	5 294 517
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 429 520</u>
<b>Összesen:</b>	<b>6 724 037</b>
2.9. 2024. évi útépítési engedélyhez kötött parkolóépítések tervezésére	2 450 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>661 500</u>
<b>Összesen:</b>	<b>3 111 500</b>
<b>3. <u>064010 Közvilágítás</u></b>	
3.1. Közvilágítás fejlesztése Sárvár város közigazgatási területén	12 227 108
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 301 320</u>
<b>Összesen:</b>	<b>15 528 428</b>
<b>4. <u>052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>	
4.1. Szennyvíz és ivóvíz közmű fejlesztés	23 622 047
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>6 377 953</u>
<b>Összesen:</b>	<b>30 000 000</b>
<b>5. <u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>	
5.1. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Csapadékvíz elvezetés kivitelezése	194 054 271
Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa ( K3. Dologi kiadások között )	<u>52 394 653</u>
<b>Összesen:</b>	<b>246 448 924</b>
5.2. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Csapadékvíz elvezetés műszaki ellenőrzési szolgáltatás	2 448 819
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>661 181</u>
<b>Összesen:</b>	<b>3 110 000</b>
5.3. Sárvár 0236 hrsz. Csatlakozási alapidj és KIF hálózat földkábel kiépítése	2 366 700
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>639 009</u>
<b>Összesen:</b>	<b>3 005 709</b>
5.4. Dévai utcai játszótér ivókút és vízbekötés kiépítése	1 841 772
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>497 278</u>
<b>Összesen:</b>	<b>2 339 050</b>

## **6. 066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

6.1. Tárgyi eszközök beszerzése	4 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 080 000</u>
<b>Összesen:</b>	<b>5 080 000</b>
6.2. Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása 2023. évről áthúzódó	2 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
<b>Összesen:</b>	<b>3 175 000</b>
6.3. Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása 2024. év	2 362 205
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>637 795</u>
<b>Összesen:</b>	<b>3 000 000</b>
6.4. Sárvár közigazgatási területén közterületi térfigyelő kamerarendszer bővítése	11 522 964
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 111 200</u>
<b>Összesen:</b>	<b>14 634 164</b>
6.5. Közlekedési tervek korszerűségi felülvizsgálata	2 450 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>661 500</u>
<b>Összesen:</b>	<b>3 111 500</b>
6.6. „Aktív turizmus fejlesztése” című TOP_PLUSZ-6.1.4 azonosítószámú felhíváshoz kapcsolódóan tervezési feladat ellátása	450 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>121 500</u>
<b>Összesen:</b>	<b>571 500</b>
<b>7. <u>072111 Házi orvosi alapellátás</u></b>	
7.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	1 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
<b>Összesen:</b>	<b>1 270 000</b>
<b>8. ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>530 021 300</b>

## 9. INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK

### 10. SÁRVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

10.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	3 149 607
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>850 393</u>
<b>Összesen:</b>	<b>4 000 000</b>

### 11. INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁT ELLÁTÓ SZERVEZET

11.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	50 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>13 500</u>
<b>Összesen:</b>	<b>63 500</b>

### 12. SÁRVÁRI CSEPEREDŐ BÖLCSŐDE

12.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	2 302 512
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>621 678</u>
<b>Összesen:</b>	<b>2 924 190</b>

### 13. SÁRVÁRI GONDOZÁSI ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

13.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	551 181
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>148 819</u>
<b>Összesen:</b>	<b>700 000</b>

### 14. SÁRVÁRI VÁRMELLÉKI ÓVODA

14.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	787 402
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>212 599</u>
<b>Összesen:</b>	<b>1 000 001</b>

### 15. NÁDASDY KULTURÁLIS KÖZPONT

15.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	4 062 992
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 097 008</u>
<b>Összesen:</b>	<b>5 160 000</b>

<b>16. BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>543 868 991</b>
--------------------------------------	--------------------



**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

S. sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat ( Ft )
<b>1. <u>013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</u></b>		
1.1.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal épületének műkö lábazati burkolat cseréjére ( főbejárattól jobbra és balra eső rész)	5 244 142
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 415 918</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>6 660 060</b>
1.2.	Sárvár, Batthyány u. 29. szám alatti épület (Zárda) fűtési rendszerének felújítása	930 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>251 100</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 181 100</b>
1.3.	Önkormányzati tulajdonban lévő épület felújítása	8 453 534
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 282 454</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>10 735 988</b>
<b>2. <u>045120 Út és autópálya építése</u></b>		
2.1.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kivitelezési költsége	182 180 531
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>49 188 743</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>231 369 274</b>
2.2.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt műszaki ellenőrzési feladatok	3 070 866
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>829 134</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 900 000</b>
2.3.	Út- és járdafelújítások	118 110 236
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>31 889 764</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>150 000 000</b>
2.4.	2024. évi nem engedélyköteles mélyépítési munkák tervezése	<b>2 720 000</b>
2.5.	Út- és járdafelújítások műszaki ellenőrzési feladatok	1 641 102
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>443 198</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>2 084 300</b>

2.6.	Út- és járdafelújítások 2023. évről áthúzódó feladatok	20 569 324
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>5 553 718</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>26 123 042</b>
2.7.	Építési, létesítési engedélyhez nem kötött mélyépítési felújításokhoz kapcsolódó tervezési szolgáltatás nyújtása	780 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>210 600</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>990 600</b>
2.8.	„Belterületi közutak fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kivitelezés költsége (áthúzódó feladatok)	613 394
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>165 617</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>779 011</b>
2.9.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP-PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kivitelezése (áthúzódó feladatok)	2 412 462
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>651 365</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 063 827</b>
<b>3. <u>052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>		
3.1.	II. sz átemelő építészeti gépészeti felújítása I. ütem (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	20 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>5 400 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>25 400 000</b>
3.2.	Sárvár I. és II. nyomóvezetékek iránytörő aknáinak gépészeti (csökkentések) és építészeti rekonstrukciója (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	4 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 080 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>5 080 000</b>
3.3.	V. VI. sz. átemelő 2-2 db szivattyú cseréje (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	6 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 620 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>7 620 000</b>
3.4.	Szennyvíztisztító telep 2 db recirkulációs szivattyú cseréje (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	2 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>3 175 000</b>

3.5.	Sárvár szennyvíztisztító telep erősáramú és folyamatirányító rendszer felújítása (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	6 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 620 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>7 620 000</b>
3.6.	Sárvár, Várkerület u. Kossuth tér és Tizenháromváros utca közötti szakasz szennyvíz hálózat rekonstrukciója (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	1 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>405 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>1 905 000</b>
<b>4.</b>	<b><u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u></b>	
4.1.	Sárvár vízműgépház technológiai vezetékek cseréje (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	20 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>5 400 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>25 400 000</b>
<b>5.</b>	<b><u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u></b>	
5.1.	Sárvár, Attila utca játszótér felújítási kiadásai	11 811 024
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 188 976</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>15 000 000</b>
5.2.	Sárvár 2/1 hrsz-ú zöldterület, közpark megnevezésű ingatlanon álló Nepomuki Szent János szobor elhelyezését szolgáló kápolna épületére vonatkozóan a felújítási tervezési feladatok elvégzése	200 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>54 000</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>254 000</b>
5.3.	Nepomuki Szent János szobor elhelyezésére szolgáló kápolna felújítása	3 149 606
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>850 394</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>4 000 000</b>
<b>6.</b>	<b><u>072111 Háziiorvosi alapellátás</u></b>	
6.1.	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-VS1-2022-00004 azonosító számú „Egészségügyi alapszolgáltatási infrastruktúra fejlesztése Sárváron a 2. és 3. számú gyermekorvosi körzetben” című projekt kivitelezési költsége	60 591 842
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>16 359 797</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>76 951 639</b>

TOP_PLUSZ 3.3.2-21-VS1-2022-00004 azonosító számú „Egészségügyi	
6.2. alapszolgáltatási infrastruktúra fejlesztése Sárváron a 2. és 3. számú	
gyermekorvosi körzetben” műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	1 574 803
Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>425 197</u>
<b>Összesen:</b>	<b>2 000 000</b>

**7. 091140 Óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladat**

7.1. „Sárvár, Szatmár utcai óvodai telephely fejlesztése” TOP_PLUSZ 3.3.1-21-	
VS1-2022-00007 azonosító számú projekt kivitelezés költsége	71 127 042
Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa ( K3. Dologi kiadások között)	<u>19 204 301</u>
<b>Összesen:</b>	<b>90 331 343</b>

7.2. „Sárvár, Szatmár utcai óvodai telephely fejlesztése” TOP_PLUSZ 3.3.1-21-	
VS1-2022-00007 azonosító számú projekt műszaki ellenőrzési feladatok	1 080 000
Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>291 600</u>
<b>Összesen:</b>	<b>1 371 600</b>

**8. FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN: 620 797 326**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ CÉLTARTALÉKA**  
**ÁLTALÁNOS TARTALÉKA**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

Sor- szám	Feladat	adatok Ft-ban
		tervezett előirányzat
1.	Jubileumi jutalmak kifizetése	16 041 111
2.	Energia kiadások fedezete	50 000 000
<b>3.</b>	<b>Működési célú céltartalék</b>	<b>66 041 111</b>
4.	Beruházási feladatok céltartaléka	272 000 000
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási célú céltartalék</b>	<b>272 000 000</b>
<b>6.</b>	<b>Céltartalék mindösszesen:</b>	<b>338 041 111</b>
<b>7.</b>	<b>Általános tartalék összege:</b>	<b>115 000 000</b>

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE**  
**(közgazdasági tagolásban)**  
**2024. év**  
**TERVEZET**

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
<b>I. Működési költségvetés</b>		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	
	- önkormányzatok működési támogatásai	1 347 437 030
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	54 149 236
2.	Közhatalmi bevételek	2 281 000 000
3.	Működési bevételek	429 651 574
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 112 237 840</b>
5.	Személyi juttatások	1 609 729 055
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	215 084 607
7.	Dologi kiadások	1 979 828 992
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	
	- államháztartáson belüli elszámolások	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	200 000
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	203 076 942
	- önkormányzatok befizetései	730 251 677
	- működési céltartalék	66 041 111
	- általános tartalék	115 000 000
	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>4 969 212 384</b>

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>		
10.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	
11.	Felhalmozási bevételek	110 000 000
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	11 000 000
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>122 000 000</b>
13.	Beruházások	543 868 991
14.	Felújítások	620 797 326
15.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	- államháztartáson belülré	501 924
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
	- egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	63 069 001
	- Felhalmozási tartalék	
	- Felhalmozási céltartalék	272 000 000
	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 500 237 242</b>
	<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>4 234 237 840</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>6 469 449 626</b>

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
<b>III. Finanszírozási műveletek elszámolása</b>		
16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 280 000 000
	Likviditási célú folyószámlahitel felvétele	100 000 000
	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>2 380 000 000</b>
17.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
18.	Likviditási célú folyószámlahitel törlesztése	100 000 000
19.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	44 788 214
	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>144 788 214</b>
	<b>Önkormányzat bevételei mindösszesen:</b>	<b>6 614 237 840</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai mindösszesen:</b>	<b>6 614 237 840</b>

## SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve  
TERVEZET

sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	<b>Bevételek</b>													
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről													
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	161 692 448	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	107 794 962	1 347 437 030
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 261 236	7 256 000	7 256 000	7 256 000	7 256 000	7 256 000	1 768 000	1 768 000	1 768 000	1 768 000	1 768 000	1 768 000	54 149 236
2.	felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről													-
3.	közhatalmi bevételek	49 000 000	25 000 000	493 000 000	25 000 000	25 000 000	478 000 000	60 000 000	60 000 000	548 000 000	25 000 000	43 000 000	450 000 000	2 281 000 000
4.	működési bevételek	34 750 000	34 750 000	34 750 000	34 750 000	34 844 043	34 750 000	34 750 000	34 750 000	47 307 531	34 750 000	34 750 000	34 750 000	429 651 574
5.	felhalmozási bevételek	1 000 000	1 050 000	1 050 000	7 177 599	200 000	13 922 401	35 000 000	35 000 000	15 000 000	200 000	200 000	200 000	110 000 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													-
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről													-
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök													-
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	100 000	10 100 000	100 000	100 000	100 000	80 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	11 000 000
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	80 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	1 000 000
8.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2 280 000 000												2 280 000 000
	Folyószámla hitel igénybevétele			100 000 000										100 000 000
9.	Előző havi maradvány		2 112 601 398	1 923 185 427	2 124 898 555	1 674 695 282	1 364 601 925	1 369 239 157	874 104 968	445 591 096	615 283 755	303 599 882	80 205 991	
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2 533 903 684</b>	<b>2 298 652 360</b>	<b>2 667 236 389</b>	<b>2 307 077 116</b>	<b>1 849 990 287</b>	<b>2 006 485 288</b>	<b>1 608 692 119</b>	<b>1 113 557 930</b>	<b>1 165 601 589</b>	<b>784 936 717</b>	<b>491 252 844</b>	<b>674 858 953</b>	<b>6 614 237 840</b>
	<b>Kiadások</b>													
10.	személyi juttatások	134 145 055	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	134 144 000	1 609 729 055
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 923 907	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	17 923 700	215 084 607
12.	dologi kiadások	98 000 000	118 000 000	183 000 000	173 000 000	158 000 528	208 000 000	163 000 000	180 000 000	200 830 000	152 000 000	152 000 000	193 998 464	1 979 828 992
13.	ellátottak juttatásai	1 800 000	1 800 000	10 800 000	2 800 000	2 800 000	2 300 000	4 000 000	3 600 000	3 800 000	7 700 000	4 800 000	3 800 000	50 000 000
14.	Egyéb működési kiadások													
	- államháztartáson belülről						200 000							200 000
	- államháztartáson kívülről	7 389 942	22 402 000	35 800 000	14 894 000	15 800 000	14 820 000	47 792 000	24 179 000	12 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	203 076 942
	- önkormányzatok befizetései	87 630 203	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	58 420 134	730 251 677
15.	beruházások	3 000 000	8 000 000	6 750 000	85 200 000	49 700 000	97 000 000	130 107 317	18 700 000	15 500 000	62 580 000	16 259 019	51 072 655	543 868 991
16.	felújítások	26 123 041	10 735 988	44 500 000	55 000 000	14 000 000	40 438 297	98 000 000	150 000 000	75 000 000	17 000 000	15 000 000	75 000 000	620 797 326
17.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
	- államháztartáson belülről	501 924												501 924
	- államháztartáson kívülről			11 000 000	31 000 000	1 000 000	4 000 000	6 000 000	6 000 000	2 000 000	2 069 001			63 069 001
18.	finanszírozási kiadások													-
	- hosszú lejáratú hitel törlesztése													-
	- megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	44 788 214												44 788 214
19.	finanszírozási kiadások folyószámla hitel törlesztése												100 000 000	100 000 000
20.	általános tartalék			20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	15 000 000					115 000 000
21.	céltartalék - működési		4 041 111		10 000 000	3 600 000	10 000 000	5 200 000	10 000 000	13 200 000	10 000 000			66 041 111
22.	céltartalék - felhalmozási			20 000 000	30 000 000	10 000 000	30 000 000	50 000 000	50 000 000	17 000 000	17 000 000	10 000 000	38 000 000	272 000 000
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>421 302 286</b>	<b>375 466 933</b>	<b>542 337 834</b>	<b>632 381 834</b>	<b>485 388 362</b>	<b>637 246 131</b>	<b>734 587 151</b>	<b>667 966 834</b>	<b>550 317 834</b>	<b>481 336 835</b>	<b>411 046 853</b>	<b>674 858 953</b>	<b>6 614 237 840</b>
	<b>bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>2 112 601 398</b>	<b>1 923 185 427</b>	<b>2 124 898 555</b>	<b>1 674 695 282</b>	<b>1 364 601 925</b>	<b>1 369 239 157</b>	<b>874 104 968</b>	<b>445 591 096</b>	<b>615 283 755</b>	<b>303 599 882</b>	<b>80 205 991</b>	<b>-</b>	



## TERVEZET

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK**

(e Ft-ban)

sor- szám	Megnevezése, fajtája, száma	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	összesen
1.	könyvvizsgálói szolgáltatás	3 584	3 692	3 802	3 916	4 034	19 028
2.	foglalkoztatás-egészségügyi szolgáltatás	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	18 000
3.	épületbiztosítás	3 900	4 029	4 162	4 299	4 441	20 830
4.	fénymásolók karbantartása, javítása, nyomatdíj	8 200	8 282	8 365	8 448	8 533	41 828
5.	étkeztést nyújtó intézmények közötti ételszállítás	1 697	1 726	1 756	1 785	1 816	8 780
6.	köztisztasági feladatok ellátása	134 449	147 894	155 289	163 053	171 206	771 890
7.	utcai hulladékgyűjtők üritése	16 541	18 195	19 105	20 060	21 063	94 964
8.	hóeltakarítás, síkosságmentesítés	9 295	10 225	10 736	11 273	11 836	53 364
9.	fűnyírási és kaszalási feladatok	31 978	34 042				66 020
10.	zöldterület gondozási feladatok (virágágyások, rózságyak, cserjék, edényzetek, sövény gondozása, sorfák nyesése, fák öntözése)	33 507	37 209	38 008	7 789		116 513
	<b>többéves feladatok összesen:</b>	<b>246 751</b>	<b>268 893</b>	<b>244 821</b>	<b>224 224</b>	<b>226 528</b>	<b>1 211 218</b>

## TERVEZET

**Sárvár Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő  
fizetési kötelezettségeinek bemutatása  
Középtávú terv 2025- 2027. közötti évekre**

( e Ft-ban)

sor- szám	megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2025. év	2026. év	2027. év	
1.	helyi adóból, és a települési adóból származó bevétel	1 950 000	1 950 000	1 950 000	5 850 000
2.	önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	40 000	40 000	40 000	120 000
3.	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				-
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 500	5 500	5 500	16 500
6.	kezeség-. Illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülések				-
7.	<b>önkormányzat saját bevételei:</b>	<b>1 995 500</b>	<b>1 995 500</b>	<b>1 995 500</b>	<b>5 986 500</b>
8.	<b>saját bevételek 50 %-a</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>2 993 250</b>
9.	felvett, átvállalt hitel, kölcsön és annak tőketartozása				
10.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala				
11.	váltó kibocsátása				
12.	pénzügyi lízing megkötése				
13.	visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés				
14.	háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés				
15.	hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összegei				
16.	<b>fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
18.	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>997 750</b>	<b>2 993 250</b>

17. melléklet a .../2024. (II. ...) önkormányzati rendelethez

**TERVEZET**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KEZESSÉGVÁLLALÁSOK ÁLLOMÁNYA**

**2023.12.31-ei állapot szerint**

**( Ft-ban)**

sor- szám	Megnevezése, fajtája, száma	2024. év	2025-2026. év	összesen
1.	Sárvári Gyógyfürdő Kft. 250.000.000 Ft összegű folyószámlahitel devizaneme: HUF lejárat: 2024. 12.30.	250 000 000	-	250 000 000
1.	Sárvári Gyógyfürdő Kft. 650.000 Euro összegű folyószámlahitel devizaneme: EUR lejárat: 2024. 12.30.	248 807 000	-	248 807 000
	<b>kezeségvállalás összesen:</b>	<b>498 807 000</b>	<b>-</b>	<b>498 807 000</b>

## TERVEZET

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
RÉSZESEDÉSEI  
(2023. december 31-ei állapot szerint)****1. RÉSZVÉNYEK, RÉSZESEDESEK:****1.1. 100%-os részesedés:**

1.1.1.	Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság	3 084 380 000	Ft
1.1.2.	Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	92 260 000	Ft
1.1.3.	Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	4 000 000	Ft
1.1.4.	Sárvári Sportfólió és Kulturális Korlátolt Felelősségű Társaság	4 000 000	Ft
		<b>3 184 640 000</b>	<b>Ft</b>

**1.2. 50% alatti részesedés:**

1.2.1.	Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	8 000 000	Ft
1.2.2.	VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 111 292	Ft
		<b>32 111 292</b>	<b>Ft</b>

**2. Részesedések, részvények mindösszesen: 3 216 751 292 Ft**

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**AZ EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKTEK FORRÁSAI**  
**2022-2024. év**  
**TERVEZET**

S.sz.	Projekt címe	Projekt azonosító száma	Támogatás intenzitása %	A támogatási konstrukció keretében igényelt támogatás	A támogatást igénylő nem elszámolható hozzájárulása	Összesen
1.	Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014	100,0	577 170 000		577 170 000
2.	Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00007	100,0	350 000 000		350 000 000
3.	Belterületi közutak fejlesztése Sárváron	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00001	100,0	680 349 992		680 349 992
4.	Helyi és térségi turizmusfejlesztés	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00001	100,0	369 937 499		369 937 499
5.	Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00004	100,0	200 000 000		200 000 000

Turisztikailag frekvenciált térségek integrált termék- és szolgáltatás fejlesztése GINOP-7.1.9-17-2020 számú pályázat támogatása  
számú ""

„Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron”

TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „

577 170 000

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK**  
2024. év  
**TERVEZET**

**A. helyi adónál biztosított közvetett támogatások****1. Iparűzési adó**

A támogatás kedvezményezettje	Adómentesség			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen e Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege e Ft	
Vállalkozók	1,5 m Ft-ot meg nem haladó vállalkozási szintű adóalap	100	5 822							5 822
<b>Összesen:</b>			<b>5 822</b>							<b>5 822</b>

**2. Méltányossági ügyekhez kapcsolódó elengedés:**

- elengedés - e Ft

**B. Egyéb közvetett támogatások****1.helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény mentesség összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemély	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>				

**2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek	gyermekkedvezmény	-		
<b>Összesen:</b>		-		

**3. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek	térítési díj elengedése	-		
<b>Összesen:</b>				

**4. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek		-		
<b>Összesen:</b>				



## TERVEZET

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
JUTTATÁSOK, TÁMOGATÁSOK ALAKULÁSA  
2024. év****A) Juttatásokra kifizethető keret**

( Ft-ban)

Sorszám	Juttatások megnevezése	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
1.	Munkába járáshoz szükséges támogatás, helyi közlekedési bérlet	7 587 180	
2.	Cafetéria juttatás	24 800 000	
3.	Illetményelőleg		
4.	Képzési, átképzési, nyelvtanulási tám.		
	<b>Juttatások összesen</b>	<b>32 387 180</b>	

**B) Támogatásokra kifizethető keret**

Sorszám	Támogatások megnevezése	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
1.	Eseti szociális segély	200 000	Az eseti szociális segély mértéke 2024. évben alkalmanként 10.000 forint
2.	Temetési segély	250 000	A temetési segély mértéke 2024. évben temetésenként 50.000 forint
	<b>Támogatások összesen</b>	<b>450 000</b>	

**Független könyvvizsgálói jelentés**  
**Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére a**  
**2024. évi költségvetési rendelet tervezetéről**

Elvégeztük **Sárvár város Önkormányzata** 2024. évi költségvetési rendelet tervezetének vizsgálatát, amely 6.614.237.840 Ft bevételi főösszeget és 6.614.237.840 Ft kiadási főösszeget állapít meg.

A költségvetés előterjesztése a Polgármester, a költségvetési rendelettervezet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A mi feladtunk a költségvetési rendelet tervezetének véleményezése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján hajtottuk végre. A standardok értelmében az éves költségvetési rendelettervezet véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

**Könyvvizsgálói vélemény:**

**Véleményünk szerint Sárvár város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelettervezetének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené.**

**A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.**

Sárvár, 2024. február 15.

**Horváth Márta**  
**ügyvezető**  
KLÍRING Kft.  
8500 Pápa, Korvin u. 3.  
költségvetési minősítésű  
bejegyzett könyvvizsgáló társaság  
kamarai nyilvántartási száma: 000746  
költségvetési minősítés száma: KM002249

**Horváth Márta**  
**költségvetési minősítésű**  
**bejegyzett könyvvizsgáló**  
kamarai tagsági száma: 002302  
költségvetési minősítés száma: KM002450  
8500 Pápa, Esterházy u. 1.

**Kiegészítés a Sárvár város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről készült  
rendelettervezet felülvizsgálatának független könyvvizsgálói jelentéséhez  
Sárvár város Képviselő-testülete részére**

Sárvár város Önkormányzati Képviselő-testületének 2024. évi költségvetési rendelettervezete, amelyben 6.614.237.840 Ft bevételi összeget és 6.614.237.840 Ft kiadási összeget tartalmaz, és az alábbi fő számokat mutatja:

**Bevételek:**

<b>Működési támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>1.401.586.266 Ft</b>
Ebből: Helyi önkormányzatok működésének		
általános támogatása	1.347.437.030 Ft	
Egyéb működési célú támogatások	54.149.236 Ft	
<b>Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>- Ft</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>2.281.000.000 Ft</b>
Ebből: Helyi iparüzési adó	1.925.000.000 Ft	
Idegenforgalmi adó	350.000.000 Ft	
Egyéb közhatalmi bevételek	6.000.000 Ft	
<b>Működési bevételek</b>		<b>429.651.574 Ft</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>110.000.000 Ft</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>- Ft</b>
Ebből: Államháztartáson kívülről	- Ft	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	- Ft	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>12.000.000 Ft</b>
Ebből: Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,		
kölsönök visszatérülése államházt. kívülről	11.000.000 Ft	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.000.000 Ft	
<b>Tárgyévi bevételek összesen:</b>		<b>4.234.237.840 Ft</b>

**Kiadások:**

<b>Működési kiadások</b>		<b>4.969.212.384 Ft</b>
Ebből: Személyi juttatások és járulékai	1.824.813.662 Ft	
Dologi kiadások	1.979.828.992 Ft	
Társadalom, szociálpolitikai és egyéb		
társadalombiztosítási juttatások	50.000.000 Ft	
Egyéb működési kiadások	933.528.619 Ft	
Működési céltartalék	66.041.111 Ft	
Működési általános tartalék	115.000.000 Ft	
<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>1.500.237.242 Ft</b>
Ebből: Beruházás	543.868.991 Ft	
Felújítás	620.797.326 Ft	
Egyéb felhalmozási kiadások	63.570.925 Ft	
Felhalmozási céltartalék	272.000.000 Ft	
<b>Finanszírozási kiadások</b>		<b>144.788.214 Ft</b>
Ebből: Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	44.788.214 Ft	
Lividitási célú hitel törlesztése	100.000.000 Ft	
<b>Tárgyévi kiadások összesen</b>		<b>6.614.237.840 Ft</b>
<b>Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege</b>		<b>-2.380.000.000 Ft</b>

**Finanszírozási bevételek:**

Előző évről áthúzódó feladatok költségvetési maradványának igénybevétele	2.235.211.786 Ft
Megelőlegezett állami támogatás igénybevétele	44.788.214 Ft
Folyószámla hitel felvétele	100.000.000 Ft

**Tárgyévi költségvetési egyenleg****0 Ft****Megállapítások a 2024. évi költségvetésről. A jogszabályi előírások betartása, törvényesség**

A költségvetési rendelettervezet megfelel a jogszabályi előírásoknak és a törvényességnek különös tekintettel a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. valamint az államháztartási tv. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet előírásainak, továbbá összhangban van a Sárvár város gazdasági ciklusprogramjában megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekkel. A rendelettervezet előterjesztésére kitűzött törvényi határidőnek az Önkormányzat eleget tesz. Az intézményi egyeztetéseket a címzetes főjegyző az előterjesztésben megfogalmazottaknak megfelelően 2024. január 18-án elvégezte. Az Önkormányzat egészének költségvetését, a bizottsági egyeztetések után, a Gazdasági, Városfejlesztési és Közbeszerzési Bizottság által véleményezett formában terjeszti a Képviselő-testület elé a polgármester. A rendelettervezet tartalmazza az eljárási szabályokat, a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat, az Önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek részére nyújtott támogatások átadásának és elszámolásának szabályait, a finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályokat, a pénzellátás szabályait és a készpénzes kifizetés lehetőségeit. A rendelettervezet szerkezete és a kapcsolódó mellékletek, valamint a szöveges előterjesztés jól áttekinthető, szerkezetében nyomon követhető.

A Polgármester a költségvetést megalapozó rendelettervezeteket előterjesztette.

**A költségvetés szerkezetének, tartalmának értékelése**

A költségvetés tartalma megfelel az Áht. és az Ávr. rendelkezéseinek.

A rendelet tartalmazza az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak mérlegét, előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként.

Részletezi a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban, továbbá költségvetési szervenkénti megbontásban.

Bemutatja a folyó évi költségvetés, a folyó évi hiány finanszírozását az előző évi maradványból, folyószámlahitellel, továbbá a költségvetési mérleget működési és felhalmozási cél szerinti bontásban. A számszaki kimutatások között előterjeszti a beruházási kiadásokat feladatonként, a felújításokat célonként, külön az Európai Uniók projektek bevételeit, kiadásait, részletezi a működési és felhalmozási célú céltartalékokat. Meghatározza a költségvetési létszámkeretet, az előirányzat felhasználási ütemtervet.

Bemutatja a tájékoztató kimutatásokat, mérlegeket

- a költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban
- a többéves kihatással járó döntések hatásait évenkénti bontásban
- 2025-2027. közötti évekre szóló középtávú tervét
- kezességvállalásait, adósságot keletkeztető ügyleteket
- részesedéseket, részvényeket
- a közvetett támogatásokat

A költségvetés előterjesztése tartalmazza mind a szöveges mind a szükséges számszaki adatokat, tájékoztató kimutatásokat, indoklásokat és hatásvizsgálatot.

Részletesen szabályozza a költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó eljárásrendeket, és a gazdálkodás egyéb szabályait.

## **Pénzügyi helyzet**

Sárvár Város Önkormányzatának 2024. évi pénzügyi helyzetét jelentős mértékben meghatározzák a pályázatokhoz kapcsolódó beruházási lehetőségek, a központi költségvetési intézkedések, az inflációs hatások, az energia áremelkedések. Ezeket egyrészt takarékosági intézkedések bevezetésével, másrészt feladatátszervezési megoldásokkal kezelik. Mindezek mellett az Önkormányzat igyekszik megvalósítani a már megkezdett városfejlesztési beruházásokat és a jelen költségvetési rendelet 1,2 milliárd forint fejlesztéssel számol az előző évi maradványokból. A működési támogatások 4%-kal nőttek az előző évihez, 1.402 millió Ft-ot tesznek ki. Biztonsági tartalékként számol az Önkormányzat a likviditási hitel felvételével is.

A Sárvári Önkormányzat 2024. évi pénzügyi helyzetét az alábbi tényezők jelentősen befolyásolják:

- Hasonlóan az előző évekhez az Önkormányzatnak sem hitelből, sem kötvényből eredő törlesztési kötelezettsége, sem kamatfizetési kötelezettsége nincs.
- Megállt az a tendencia, hogy a központi költségvetési, működési támogatások a költségvetésben egyre kisebb arányt képviselnek (2022-ben ez az arány 34 % volt, 2023-ban ez az arány 24 % volt, míg 2024-ben már 33 %)
- Az Önkormányzat adóerő-képességi mutatója alapján számított elvonás 730.251.677 Ft, ami 115 millió Ft-tal több mint 2023-ban
- A helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek a tárgyévi bevételeknek 54 %-át teszik ki.
- 2024-ben felhalmozási támogatások nem kerültek tervezésre. Ez az összeg 1.608.251.145 Ft volt 2023-ra. Így a felhalmozási kiadások is jelentősen lecsökkentek. A megtervezett 1,5 milliárdos felhalmozási kiadást az előző évekről áthúzódó maradvány fedezi.
- A 2024. évi költségvetés főösszegének 75 %-a működési célokat szolgál, 23 % a felhalmozási (beruházás, felújítás) célokat, ami még így is komoly fejlesztéseket takar.
- Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési főösszege 3 %-kal marad el a 2023-as költségvetési főösszegetől.

- Jelentősen, 65 %-kal több cél – és általános tartalék került meghatározásra, mint előző évben. Ami mutatja a biztonságos gazdálkodásra és költségvetési egyensúly megtartására való törekvést.

2024-ben is tovább folytatódnak az előző évekről áthúzódott beruházások, felújítások megvalósításai. Ezek összességében mintegy 1,2 milliárd forinttal gyarapítják az önkormányzati vagyont.

Az Önkormányzat részesedésekben lévő vagyona 2023. december 31-én 3,217 milliárd Ft, ami változatlan az előző évekhez viszonyítva.

Az Önkormányzat vagyonának növelése, pótlása, megóvása 2024. évben is biztosított beruházásokkal, fejlesztésekkel.

Az Önkormányzat működőképessége biztosított.

A 2024. évre a fő célkitűzések továbbra is megmaradtak úgy, mint az intézményhálózat működtetése, a városüzemeltetés biztosítása, és a városi fejlesztések megvalósítása.

**A 2024. évi költségvetési rendeletervezet megalapozott, reális és megtárgyalásra alkalmas.**

Sárvár, 2024. február 15.

**Horváth Márta**

**ügyvezető**

**KLÍRING Kft.**

8500 Pápa, Korvin u. 3.

költségvetési minősítésű

bejegyzett könyvvizsgáló társaság

kamarai nyilvántartási száma: 000746

költségvetési minősítés száma: KM002249

**Horváth Márta**

**költségvetési minősítésű**

**bejegyzett könyvvizsgáló**

kamarai tagsági száma: 002302

költségvetési minősítés száma: M002450

8500 Pápa, Esterházy u. 1



## **ELŐTERJESZTÉS**

### **a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői 2024. évi illetményalapjának megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az indokolásban ismertetésre kerülő okokra tekintettel kérem, hogy Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői 2024. évi illetményalapjának megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására vonatkozó, az előterjesztéshez mellékelt rendelettervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

### **Általános indokolás**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 131. §-a értelmében a kormánytisztviselő a kormányzati szolgálati jogviszonya alapján havonta illetményre jogosult. Az illetmény a 133. § (1) bekezdése szerint megállapított alapilletményből, valamint – az e törvényben meghatározott feltételek esetén – illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll. Az alapilletmény és az illetménykiegészítés együttes összegének legalább a garantált bérminimum összegét el kell érnie. A tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakokra vonatkozó havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A Kttv. 132. §-a kimondja, hogy az illetményalap összegét évente az állami költségvetésről szóló törvény állapítja meg úgy, hogy az nem lehet alacsonyabb, mint az előző évi illetményalap.

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Tv.) 62. § (1) bekezdése értelmében a Kttv. 132. §-a szerinti illetményalap 2024. évben 38 650 forint. Ez az összeg 2008 óta változatlan, azóta nem került sor a köztisztviselők körében központi fizetésemelésre.

Ugyanakkor a Tv. 62. § (6) bekezdése lehetőséget biztosít a képviselő-testületnek arra, hogy rendeletben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a Kttv.-ben foglaltaktól eltérően – az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által Hivatalos Értesítőben közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletben állapította meg 2023. évre a közös hivatal köztisztviselőinek illetményalapját, havi 67.620 forint összegben.

Javaslom a tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az illetményalapot 2024. évre vonatkozóan – a törvényben meghatározott 38.650 forint helyett, a 2023. évi összeghez képest megközelítőleg 15 százalékkal magasabb összegben – 77.770 forintban állapítsa meg.  
Az emelt összegű illetményalap fedezete az önkormányzat 2024. évi költségvetésébe beépítésre került.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet eredeti jogalkotói hatáskörében alkotja meg, ugyanakkor az illetményalap megállapítása a Tv. által adott felhatalmazás alapján, származtatott jogalkotói jogkörben történik.

A Kúria Önkormányzati Tanácsa a Köf.5012/2017/6. határozatában kifejtette, hogy „(...) egy adott önkormányzati rendelet általában nem alkotható meg részben eredeti jogkörben, másik részben pedig felhatalmazás alapján. Így ugyanis ellentmondásos szabályozási helyzet keletkezhet. Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdéséből, miszerint a helyi önkormányzat „feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, illetve törvényben kapott felhatalmazás alapján rendeletet alkot” eleve vagylagosság következik. (...)”

Ebből eredően önálló rendeletben szükséges szabályozni az illetményalap megállapítását.

### **Részletes indokolás**

Az 1. § a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői illetményalapjának megállapításáról rendelkezik.

A 2. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

A 3. § a rendelet alkalmazásának kezdőnapját állapítja meg.

### **Hatásvizsgálat**

#### Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

Az emelt összegű illetményalap fedezete az önkormányzat 2024. évi költségvetésében rendelkezésre áll.

#### Környezeti és egészségi következmények:

Nem releváns.

#### Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A rendelet nem jelent adminisztrációs többlet-terhet.

#### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A képviselő-testület a törvényi felhatalmazás lehetőségével élve alkotja meg a rendeletet.

#### A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet többlet-terhet nem jelent, a szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sárvár, 2024. február 6.

Kondora István  
polgármester



**Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete  
a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői 2024. évi illetményalapjának  
megállapításáról**

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 75. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A képviselő-testület a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 2024. évben 77.770 forintban állapítja meg.

**2. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**3. §**

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Sárvár, 2024. február 16.

Kondora István  
polgármester

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2024. február 16.

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző



## ELŐTERJESZTÉS Sárvár Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet módosításáról

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az indokolásban ismertetésre kerülő okokra tekintettel kérem, hogy a Sárvár Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2015. (III. 30.) önkormányzati rendelet módosítására vonatkozó, az előterjesztéshez mellékelt rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

### Általános indokolás

A képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló önkormányzati rendeletben (a továbbiakban: SZMSZ) határozza meg, melyet eredeti jogalkotói hatáskörében alkot meg.

Az SZMSZ többek között szabályozást tartalmaz a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapítására vonatkozóan is, az SZMSZ bevezetőjében utalva a népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezésről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Nsztv.) 92. §-ára. E törvényi rendelkezés a tárgykörben az önkormányzatok részére származtatott jogalkotói jogkörben adott felhatalmazásnak tekintendő.

A Kúria Önkormányzati Tanácsa a Köf.5012/2017/6. határozatában kifejtette, hogy „(...) egy adott önkormányzati rendelet általában nem alkotható meg részben eredeti jogkörben, másik részben pedig felhatalmazás alapján. Így ugyanis ellentmondásos szabályozási helyzet keletkezhet. Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdéséből, miszerint a helyi önkormányzat „feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, illetve törvényben kapott felhatalmazás alapján rendeletet alkot” eleve vagylagosság következik. (...)”

Ebből eredően módosítani szükséges az SZMSZ bevezető részét és önálló rendeletben szükséges szabályozni a népszavazás tárgykörébe tartozó kérdéseket.

A lakosság széles körű tájékoztatását szolgálja a helyi közélet ügyeiről többek között a város honlapja, a [www.sarvarvaros.hu](http://www.sarvarvaros.hu). A honlap fejlesztés alatt áll, melynek egyik célja az akadálymentesítés annak érdekében, hogy a webtartalmat mind a fogyatékkal élők, mind az idősebb felhasználók könnyebben elérhessék. A lakosság tájékoztatása érdekében a képviselő-testület ülésének meghívóját és a nyilvános ülés előterjesztéseit az önkormányzat hivatalos honlapján továbbra is közzétesszük. A képviselő-testület és a bizottságok tagjai, valamint a tanácskozási joggal meghívottak részére az eddig használt formátumban, OneDrive alkalmazás használatával kézbesítjük az előterjesztéseket, amely még megbízhatóbb, az adatok védelmét még hatékonyabban biztosító, nagyobb méretű állományok kezelését teszi lehetővé.

A képviselő-testület az imént fogadta el az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletet. A képviselő-testület átruházott hatásköreit felsoroló SZMSZ-melléklet módosítása

szükséges, tekintettel arra, hogy a költségvetési rendelet polgármesterre átruházott hatásköröket is tartalmaz. A módosítás célja a helyi jogszabályokkal való összhang megteremtése.

### **Részletes indokolás**

Az 1. § az SZMSZ bevezetőjét módosítja.

A 2. § a nyilvános képviselő-testületi és bizottsági anyagok kézbesítésének módját szabályozza.

A 3. § a később elkészült előterjesztések közlésének módját szabályozza.

A 4. § a lakosság képviselő-testületi ülésről történő tájékoztatásának módját szabályozza.

Az 5. § az 1. melléklet módosításáról rendelkezik.

A 6. § hatályát vesztő rendelkezést tartalmaz.

A 7. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

### **Hatásvizsgálat**

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A módosító rendeletnek az eredeti szabályozáshoz képest jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása nincs.

Környezeti és egészségi következmények:

Nem releváns.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A módosító rendelet az eredeti szabályozáshoz képest nem jelent adminisztrációs többlet-terhet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az elmúlt időszakban bekövetkezett és a tervezett változások szükségessé tették az SZMSZ módosítását.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A módosító rendelet az eredeti szabályozáshoz képest többletterhet nem jelent, a szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sárvár, 2024. február 7.

Kondora István  
polgármester

## TERVEZET

### Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

#### Sárvár Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2015. (III. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

##### 1. §

A Sárvár Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) bevezető része helyébe a következő rendelkezés lép:

„Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.”

##### 2. §

A SZMSZ 5. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A kézbesítés a OneDrive alkalmazás használatával történik.”

##### 3. §

A SZMSZ 7. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A képviselő-testületi ülésre szóló meghívó tartalmazza:)*

„e) utalást arra, ha az előterjesztés szóban történik, illetve később kerül megküldésre, vagy az ülés kezdete előtt, illetve az ülésen kerül (papíralapon) kiosztásra.”

##### 4. §

A SZMSZ 11. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A lakosság tájékoztatása érdekében a képviselő-testület ülésének meghívóját és a nyilvános ülés előterjesztéseit az önkormányzat hivatalos honlapján közzé kell tenni.”

##### 5. §

A SZMSZ 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

##### 6. §

Hatályát veszti a SZMSZ V. Fejezete.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sárvár, 2024. február ...

Kondora István  
polgármester

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2024. február ...

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző

1. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

1. A SZMSZ 1. melléklet 2.9. pontja helyébe a következő pont lép:

„2.9. Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez kapcsolódó hatáskörök:

2.9.1. Dönt az egyéb működési célú támogatások rovaton az egyéb civil szervezetek és egyéb feladatok támogatására, valamint a kiállítások és kiadványok támogatására jóváhagyott keretösszeg (8. melléklet 1.5. - 1.6. sor) felhasználásáról. /3/2024. (II. 16.) Ör. 22. § (2) bek./

2.9.2. Dönt az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton a sportcélú kiegészítő támogatások (8. melléklet 1.8.-1.9.1-1.9.2., és 1.19. sor), az egyházak támogatása (8. melléklet 1.11. sor), a sporszervezetek teremhasználat támogatása (8. melléklet 1.17. sor), Sárvári TDM támogatása (8. melléklet 1.18. sor), Sárvári Méhésznapi 100. éves jubileumi rendezvénye támogatása (8. melléklet 1.20. sor), Bélyeggyűjtők jubileumi rendezvénye támogatása (8. melléklet 1.21. sor), Sárvári Rendőrkapitányság működésének támogatása (8. melléklet 1.22. sor) címén jóváhagyott előirányzat felhasználásáról. /3/2024. (II. 16.) Ör. 22. § (4) bek./

2.9.3. Dönt az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton szereplő támogatások (8. melléklet 2.1. – 2.8. sor) felhasználásáról. /3/2024. (II. 16.) Ör. 22. § (5) bek./”



## ELŐTERJESZTÉS a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az indokolásban ismertetésre kerülő okokra tekintettel kérem, hogy a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására vonatkozó, az előterjesztéshez mellékelt rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjek.

### Általános indokolás

A képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló önkormányzati rendeletben (a továbbiakban: SZMSZ) határozza meg, melyet eredeti jogalkotói hatáskörében alkot meg.

Az SZMSZ többek között szabályozást tartalmaz a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapítására vonatkozóan is, az SZMSZ bevezetőjében utalva a népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezésről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Nsztv.) 92. §-ára. E törvényi rendelkezés a tárgykörben az önkormányzatok részére származtatott jogalkotói jogkörben adott felhatalmazásnak tekintendő.

A Kúria Önkormányzati Tanácsa a Köf.5012/2017/6. határozatában kifejtette, hogy „(...) egy adott önkormányzati rendelet általában nem alkotható meg részben eredeti jogkörben, másik részben pedig felhatalmazás alapján. Így ugyanis ellentmondásos szabályozási helyzet keletkezhet. Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdéséből, miszerint a helyi önkormányzat „feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, illetve törvényben kapott felhatalmazás alapján rendeletet alkot” eleve vagylagosság következik. (...)”

Ebből eredően módosítani szükséges az SZMSZ bevezető részét és önálló rendeletben szükséges szabályozni a népszavazás tárgykörébe tartozó kérdéseket.

Az Nsztv. 34. § (1) bekezdés c) pontja értelmében helyi népszavazást kezdeményezhet az önkormányzati rendeletben meghatározott számú választópolgár, ami nem lehet kevesebb a választópolgárok tíz százalékánál, és nem lehet több a választópolgárok huszonöt százalékánál. A (3) bekezdés szerint a kezdeményezéshez szükséges választópolgárok számát a központi névjegyzéknek az aláírásgyűjtő ív hitelesítési záradékkal történő ellátásának napján érvényes adatai alapján kell megállapítani.

A 2022-es országgyűlési választáskor 12.720 fő választópolgár szerepelt a központi névjegyzékben, így az Nsztv. idézett rendelkezése alapján a fenti szám tíz százaléka 1.272, huszonöt százaléka 3.180. Javaslom a tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számát 2.500 főben – a törvényben meghatározott minimum és maximum érték közötti, az SZMSZ-ben korábban szereplő számmal azonosan – állapítsa meg.

## Részletes indokolás

Az 1. § a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapításáról rendelkezik.

A 2. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

## Hatásvizsgálat

### Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A rendeletnek gazdasági, költségvetési hatása nincs. Társadalmi hatása, hogy a törvényi felhatalmazásnak eleget téve meghatározza a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számát, lehetőséget biztosít a helyi választópolgárok szélesebb körét érintő kérdésben a közvetlen demokrácia ilyen módon történő gyakorlásának.

### Környezeti és egészségi következmények:

Nem releváns.

### Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

Nem jelentős.

### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának módosítása során a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számának megállapítására vonatkozó szabályozás hatályon kívül helyezésre került. A rendelet megalkotásával a képviselő-testület eleget tesz az Nsztv-ben meghatározott jogalkotási kötelezettségének.

### A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sárvár, 2024. február 7.

Kondora István  
polgármester



## TERVEZET

### Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

#### a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számáról

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezésről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény 92. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

#### 1. §

Helyi népszavazást legalább 2500 fő választópolgár kezdeményezhet.

#### 2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sárvár, 2024. február 16.

Kondora István  
polgármester

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző

#### Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2024. február 16.

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző



## ELŐTERJESZTÉS

### **önkormányzati rendeletalkotás a szociális ellátásokról szóló 4/2015. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

#### **Általános indokolás**

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. (továbbiakban: Szt.) 92.§ (1) bekezdése alapján: „*A személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról*

*a) a fenntartó önkormányzat, (...)  
rendeletet alkot.*

Az Szt. 92/B.§ (1) bekezdése alapján: „*A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény állami fenntartója*

*a) konkrét összegben meghatározza az intézményi térítési díjat; (...)”*

Az Szt. 115.§ (1) bekezdése alapján: „*Az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg (a továbbiakban: intézményi térítési díj). Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget. Az intézményi térítési díj év közben egy alkalommal, támogatott lakhatás esetében két alkalommal korrigálható. Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében szolgáltatásonként, szakápolási központ esetében a szakápolási ellátásra külön kell meghatározni, ilyen esetben az önköltség számítása során a közös költségelemeket a szolgáltatásonkénti közvetlen költségek arányában kell megosztani.*”

Az intézményi térítési díj meghatározásakor a szolgáltatási önköltség az intézményi térítési díj felső határa. A jogszabály a fenntartók számára rugalmasabb térítési díj megállapítást tesz lehetővé, másrészt hangsúlyosabbá teszi az öngondoskodás elvének érvényesülését azok esetében, akik jövedelmi és vagyoni helyzetük alapján erre képesek.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993.(II.17.) Korm. rend. (a továbbiakban: Korm. rendelet) 9.§ (4)-(5) bekezdése alapján: „*Az étkeztetés intézményi térítési díja aszerint differenciált, hogy az ételt a helyszínen fogyasztják el vagy az igénybevétel helyére szállítják. A kiosztó helyen, illetve a lakáson történő étkeztetés térítési díja a kiszállítás költségét is tartalmazza. Ha az étel lakásra történő kiszállítása közös háztartásban élő személyek részére történik, a kiszállításért fizetendő személyi térítési díjat csak egy személyre lehet megállapítani. Az étel helyben fogyasztásáért vagy elviteléért fizetendő személyi térítési díj a napi személyi térítési díj és az adott hónapban igénybe vett étkezési napok szorzata. Az étel kiszállítása esetén a személyi térítési díj a kiszállításra számított térítési díjnak és az adott hónapban kiszállítással igénybe vett étkezési napok szorzatának összegével növekszik.*”

A Korm. rendelet 15.§-a alapján: „*(1) Nappali ellátás esetében az intézményi térítési díjat külön meg kell határozni*

*a) a csak napközbeni tartózkodást igénybe vevőkre, illetve*

*b) a napközbeni tartózkodást és ott étkezést igénybe vevőkre, ahol az intézményi térítési díj megegyezik az a) pont szerint meghatározott és a (2) bekezdés szerinti díj összegével.*

(2) *A nappali ellátás keretében igénybe vett étkezés esetében a személyi térítési díj megállapítására a 9. § (5) bekezdésében foglaltak az irányadók.*

**Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi LV. törvény 2. melléklete határozza meg a szociális szolgáltatásban részesülő ellátottak után igénybe vehető támogatás mértékét.**

Az előzőekben részletesen ismertetett jogszabályi előírásokra figyelemmel időszerűvé vált a Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ (a továbbiakban: SGGyK) által biztosított szociális alapszolgáltatások:

- az Szt.62.§ - ában meghatározott **étkeztetés**,
- az Szt. 63.§- ában biztosított **házi segítségnyújtás**, illetve
- az Szt. 65/F.§-ában meghatározott **nappali ellátás (idősek klubja)** tekintetében az intézményi térítési díjak felülvizsgálata, és megállapítása.

Sárvár Város Önkormányzata (a továbbiakban: Megrendelő) az említett étkeztetési feladatait közbeszerzési eljárás alapján 2020. augusztus 24-én megkötött szerződésnek megfelelően az Elamen Kereskedelmi és Vendéglátó Zrt.-től (a továbbiakban: Vállalkozó) vásárolt élelmiszer útján látja el 2020. szeptember 01. napi kezdettel, 5 éves időtartamra, 2025. augusztus 31-ig terjedő időtartamra.

A Vállalkozási szerződés 55. pontjában foglaltak alapján:

*A felek megállapodnak abban, hogy Vállalkozó a KSH által hivatalosan közzétett előző 12 hónapra vonatkozó, alábbi ágazati inflációs ráták súlyozott átlagával az egységárakat évente megemeli, első alkalommal 2021. szeptember 1. napjától kezdődően, majd ezt követően minden év szeptember 1. napjával. A szolgáltatási díj emelése mértékének meghatározásakor 45%-os súllyal az élelmiszerek, élelmi anyagok, 40%-ban az ágazati átlagbér, és 15%-ban a szolgáltatások díjának árváltozásról történő tájékoztatást megelőző elmúlt 12 havi növekedése kerül figyelembevételre. Vállalkozó az árváltozás százalékos mértékéről és az új egységárakról legkésőbb a tárgyév május 1. napjáig írásban tájékoztatja Megrendelőt, amihez Vállalkozó mellékeli a KSH-nak az ágazati inflációs rátákra vonatkozó adatközlő levelét.*

A Vállalkozó jelenleg még írásban nem kezdeményezte az egységárak növelését.

A térítési díjak felülvizsgálatához beszerzésre került az SGGyK– pénzügyi-gazdálkodási szempontból az IGESZ Sárvár által ellenjegyzett – önköltség számítási mellékletében részletezett javaslata.

Az SGGyK vonatkozásában szolgáltatásonként az egyes ellátások szolgáltatási önköltségének és a tervezett létszám alapján meghatározásra került az intézményi térítési díj.

**Az SGGyK intézményvezetője az intézményben nyújtott szociális szolgáltatások intézményi térítési díjának 10 %-os emelését indítványozta 2024. április 1-től, az alábbiak szerint:**

- **az idősek nappali ellátását és étkeztetést is igénybe vevő személyek a nappali tartózkodásért külön térítési díjat (mely az előzetes számítások szerint napi 1.955- Ft-ot tett volna ki) ne fizessenek**, hiszen annak beszedésére reális esély nincsen, mivel a szociálisan hátrányos helyzetűek ezt az összeget jövedelmi viszonyaik miatt megfizetni nem tudják.
- az **étkeztetés** vonatkozásában a jogszabály alapján maximum fizethető 1.620,- Ft intézményi térítési díj is csökkentett mértékben, **nettó 795,- Ft+ÁFA (bruttó 1.010,- Ft) összegben kerüljön megállapításra**, figyelemmel arra, hogy a 2023. évben érvényes térítési díjhoz (920 Ft) képest 700 Ft-tal emelt összegű térítési díjat a szociálisan rászorulóknak nem tudnak megfizetni.
- **a házi segítségnyújtás** vonatkozásában a maximum fizethető 3.065,- Ft/gondozási óra helyett **1.060,- Ft/gondozási óradíj kerüljön megállapításra**, a 2023. évben megállapított 960,- Ft helyett.

• **szállítási díj** vonatkozásában a maximálisan fizethető 205,- Ft/adag helyett **200,- Ft/adag** kerüljön megállapításra, a 2023. évben megállapított 180,- Ft/adag helyett. A fentiekből fakadó – központi költségvetési támogatásból nem finanszírozható - bevételkiesést az intézmény a személyi juttatások előirányzatán elért, illetve elérhető megtakarításokból fedezné.

### **Részletes indokolás**

Az 1. § a 2024. április 1-jétől alkalmazandó intézményi térítési díj mértékét meghatározó rendelkezéseket tartalmazza.

A 2. § a módosító rendelet hatálybalépését szabályozza.

### **Várható hatások**

A javaslat kapcsán a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások intézményi térítési díja kerül meghatározásra a hatályos jogszabályi rendelkezések alapján.

Szociális étkeztetés esetében az intézményi térítési díj a 2023. évre vonatkozóan megállapított 920 Ft intézményi térítési díjhoz képest nettó 795,- Ft+ÁFA, azaz bruttó 1.010 Ft-ra változik, a személyi térítési díj mértéke továbbra sem haladhatja meg a szolgáltatást igénybe vevő személy rendszeres havi jövedelmének 30 %-át.

Az ebéd kiszállításának díja 200,- Ft/adag kerül megállapításra, a 2023. évben megállapított 180,- Ft/adag helyett.

A házi segítségnyújtás vonatkozásában az intézményi térítési díj összege a 2023. évre vonatkozóan megállapított 960 Ft intézményi térítési díjhoz képest 1.060 Ft-ra változik, a személyi térítési díj mértéke továbbra sem haladhatja meg a szolgáltatást igénybe vevő személy rendszeres havi jövedelmének 25 %-át.

Idősek nappali ellátása esetében az önkormányzat, mint fenntartó – az igénybevevők anyagi lehetőségeit figyelembe véve - él azzal a lehetőséggel, hogy a jogszabály által kiszámított térítési díjnál alacsonyabb intézményi térítési díjat állapít, pontosabban a kizárólag idősek nappali ellátását igénybe vevőknek nem kell térítési díjat fizetni.

Az intézményi térítési díjak az 1 és 2 forintos címletű érték bevonása következtében szükséges kerekítés szabályairól szóló 2008. évi III. törvény rendelkezéseinek megfelelő kerekítéssel kerültek meghatározásra a rendelet-tervezetben.

Az intézményi költségvetések tervezése során a díjemelések, illetve kedvezmények figyelembe vételre kerültek. A díjak tervezet szerinti elfogadása nem igényel többlet önkormányzati támogatást.

A rendelet-tervezetnek jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti és egészségi következménye, illetve adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs. A szolgáltatásokat igénybevevők részére aránytalan terhet nem jelent.

A rendelet megalkotása kötelező, elmaradása esetén jogalkotási kötelezettség elmulasztása miatt a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárást indíthat.

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Sárvár, 2024. február 7.

**/:Kondora István:/**  
**polgármester**

## Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

### a szociális ellátásokról szóló 4/2015. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Sárvár város Önkormányzata Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

A szociális ellátásokról szóló 4/2015. (II.16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

#### 2. §

Ez a rendelet 2024. április 1-jén lép hatályba.

Sárvár, 2024. ....

(: Kondora István :)  
polgármester

(: Dr. Szijártó Valéria :)  
címzetes főjegyző

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került:

Sárvár, 2024. ....

Dr. Szijártó Valéria  
címzetes főjegyző

„11. melléklet

**Az önkormányzat által nyújtott szociális alapszolgáltatások intézményi térítési díjai****1. Szociális étkeztetést igénybe vevők részére megállapított intézményi térítési díj**  
(Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény figyelembe vételével):

	A	B
1	Étkeztetés intézményi térítési díja házhozszállítás nélkül (Ft/ellátási nap)	795,-
2	Az étel házhozszállításának díja (Ft/ellátási nap)	200,-
3	Az 1. pont szerinti térítési díj a mindenkor hatályos ÁFA összegét nem tartalmazza. A 2. pont szerinti szolgáltatás mentes az ÁFA alól.	

**2. Házi segítségnyújtást igénybe vevők részére megállapított intézményi térítési díj**  
(Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény figyelembe vételével):

	A	B
1	Házi segítségnyújtás intézményi térítési díja (Ft/gondozási óra)	1060,-
2	A szolgáltatás mentes az ÁFA alól.	

**3. Időskorúak nappali ellátását igénybe vevők részére megállapított intézményi térítési díj**  
(Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény figyelembe vételével):

	A	B
1	Idősek Klubja intézményi térítési díja csak napközbeni tartózkodást igénybe vevő esetén (Ft/ellátási nap)	A kizárólag napközbeni tartózkodásért térítési díjat nem kell fizetni.
2	Idősek Klubja intézményi térítési díja napközbeni tartózkodást és étkeztetést is igénybe vevő esetén (Ft/ellátási nap)	1010,-
3	A szolgáltatás - kizárólag nappali tartózkodás igénybe vétele esetén - mentes az ÁFA alól.	



## ELŐTERJESZTÉS

### **A gyermekek napközbeni ellátásáért és a gyermekétkeztetésért fizetendő intézményi térítési díjakról szóló 7/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet módosításáról, és a gyermekétkeztetés nyersanyagkölségeinek megállapításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **I. A gyermekek napközbeni ellátásáért és a gyermekétkeztetésért fizetendő intézményi térítési díjakról szóló önkormányzati rendelet módosítására irányuló rendeletervezet**

Az általános és részletes indoklásban ismertetésre kerülő okokra figyelemmel kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a gyermekek napközbeni ellátásáért és gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjakról szóló 7/2015.(III.30.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) módosítását megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

#### **Általános indokolás**

**A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.) 21. § (1) bekezdése szerint:** „Természetbeni ellátásként (...) gyermekétkeztetést kell biztosítani (...) a bölcsődében, mini bölcsődében, b) óvodában, c) a nyári napközis otthonban, (...) e) az általános iskolai és – ha önkormányzati rendelet kivételével jogszabály másképpen nem rendelkezik – a középfokú iskolai menzai ellátás keretében, (...)”

**A Gyvt. 21/A. § (1) és (3) bekezdései szerint:** „(1) (...), az intézményi gyermekétkeztetés keretében (...) a) a bölcsődében, mini bölcsődében bölcsődei ellátásban részesülő gyermekek részére (...) a reggeli főétkeztést, a déli meleg főétkeztést, valamint a tízórai és uzsonna formájában két kísétkéztést,

b) a gyermekek és a tanulók számára az óvodai nevelési napokon, valamint az iskolai tanítási napokon (...) a déli meleg főétkeztést, valamint a tízórai és uzsonna formájában két kísétkéztést kell biztosítani.

(...)

(3) (...) gyermekétkeztetést biztosítja a) a települési önkormányzat (...).”

**A Gyvt. 29. § (1) bekezdése szerint:** „A fenntartó önkormányzat (...) a fizetendő térítési díjról rendeletet alkot.”

**A Gyvt. 147. § (1), (2), (4) bekezdései szerint:** „(1) A fenntartó jogszabályban meghatározottak szerint megállapítja a 146. § (1) bekezdése szerinti ellátások intézményi térítési díját, amely – a gyermekétkeztetés kivételével - a szolgáltatási önköltség és a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás különbözete.

(2) A bölcsőde, mini bölcsőde esetében az intézményi térítési díjat külön meg kell határozni a gyermek gondozására, nevelésére, nappali felügyeletére, és a vele történő foglalkozásra (a

továbbiakban együtt: gondozására), valamint a 151. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a gyermekétkeztetésre vonatkozóan.

(...)

**(4) A fenntartó az intézményi térítési díjat az (1) bekezdés szerint kiszámított és külön jogszabály szerint dokumentált térítési díjnál alacsonyabb összegben is meghatározhatja.”**

**A Gyvt. 148. § (2) bekezdése szerint:** „(...) bölcsődei ellátás esetében az intézményvezető (...) megállapítja a bölcsődei ellátás keretében biztosított gyermekétkeztetésre vonatkozó személyi térítési díjat, valamint emellett – a fenntartó döntésétől függően – a bölcsődei ellátás keretében nyújtott gondozásra is megállapíthat személyi térítési díjat.”

**A Gyvt. 151. § (2f) bekezdése, valamint (3)-(4) bekezdései szerint:** „(2f) Ha a 21/A. § (1) (...) bekezdése szerinti gyermekétkeztetést a települési önkormányzat biztosítja, úgy az intézményi térítési díjat a települési önkormányzat állapítja meg.

**(3) A gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyag költségének egy ellátottra jutó napi összege.**

(...)

**(4) A gyermekétkeztetés személyi térítési díját az intézményvezető a (3) bekezdés szerinti napi összeg általános forgalmi adóval növelt összegének és az igénybe vett étkezések számának, valamint a 21/B. §-ban megjelölt normatív kedvezményeknek a figyelembevételével állapítja meg. (...)**”

A KSH tájékoztatója szerint: a fogyasztói árak 2023-ban pedig átlagosan 17,6 %-kal emelkedtek az előző évhez képest.

Beszereztük a Sárvári Vármelléki Óvoda javaslatát a 2024. március 01. napjától alkalmazandó nyersanyagköltség és térítési díj megállapításához. Az intézményvezető az élelmiszerárak változása miatt egységesen a jelenleg hatályban lévő térítési díjak 10 %-os indexálását javasolta.

Beszereztük továbbá a Sárvári Cseperedő Bölcsőde intézményvezetőjének javaslatát, melyben az intézményi térítési díj tekintetében 10 %-os indexálást javasolt 2024. év március hónapjától vonatkozóan. Az intézményvezető gondozásra számított intézményi térítési díjra vonatkozó számítása alapján a bölcsődei gondozás térítési díja egy ellátási napra jutó összege 1.269 Ft lehetne. A gondozási intézményi térítési díj 2023. évben 2.842.818 Ft bevételt jelentett az intézménynek. **A Sárvári Cseperedő Bölcsőde intézményvezetője a gondozási díj vonatkozásában 10 %-os indexálást javasol.**

A jogszabály szerint számított 1.269 Ft térítési díj a családok számára többletterhet jelentene, ezért a Gyvt. 147.§ (4) bekezdése alapján – mely szerint a fenntartó az intézményi térítési díjat az (1) bekezdés szerint kiszámított térítési díjnál alacsonyabb összegben is meghatározhatja – **javaslom, hogy a fenti, jogszabály alapján kiszámított 1.269 Ft helyett 2024. év március 01. napjától az intézményvezető javaslatát figyelembe véve a gyermek gondozására vonatkozó intézményi térítési díj egy ellátási napra vonatkozó összege 300 Ft/gyermek/gondozási nap összegben kerüljön megállapításra.**

**Javaslom továbbá, hogy a bölcsődei gondozás személyi térítési díja továbbra is csak azokra a napokra kerüljön megállapításra, amelyeken a gyermek az ellátást igénybe veszi.**

**A Sárvári Cseperedő Bölcsődében a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díj tekintetében 10 %-os indexálást javaslom.**



megnevezés	jelenlegi (Ft/adag)	javasolt (Ft/adag)
------------	------------------------	-----------------------

**Óvodai ellátás**

napi háromszori étkezés	468	514
-------------------------	-----	-----

ebből:	tízórai	94	103
	ebéd	280	308
	uzsonna	94	103

napi háromszori diétás	704	774
------------------------	-----	-----

ebből:	tízórai	94	103
	ebéd	516	568
	uzsonna	94	103

napi háromszori gluténmentes	704	774
------------------------------	-----	-----

ebből:	tízórai	94	103
	ebéd	516	568
	uzsonna	94	103

**Általános iskolai oktatás**

napi háromszori étkezés	730	803
-------------------------	-----	-----

ebből:	tízórai	139	153
	ebéd	455	500
	uzsonna	136	150

**Középiskolai étkeztetés**

ebéd	496	546
------	-----	-----

diétás ebéd	516	568
-------------	-----	-----

(bármely korcsoportra)

**Bölcsődei gyermekétkeztetés**

napi négyszeri étkeztetés	530	583
---------------------------	-----	-----

reggeli	79	87
---------	----	----

tízórai	15	16
---------	----	----

ebéd	345	380
------	-----	-----

uzsonna	91	100
---------	----	-----

megnevezés

jelenlegi  
(Ft/gyermek/gondozási nap)

javasolt  
(Ft/gyermek/gondozási nap)

**Bölcsődei gondozás**

271

300

## Részletes indokolás

A 1. § a Rendelet 1. és 2. mellékletének módosítása.

A 2. § a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

## Várható hatások

**A szociális szempontból leginkább segítségre szoruló családok gyermekei továbbra is igénybe vehetik a jogosultság jogcímétől függően az 50 %-os, illetve 100%-os kedvezményt jelentő, un. normatív kedvezményt, továbbá az önkormányzat szociális ellátórendszere keretében biztosítható egyéb pénzbeli ellátásokat (pl.: települési támogatás, rendkívüli települési támogatás).**

Emellett - mint az általános indokolásban idézett jogszabályi előírásokból következik - **az óvodai és az iskolai gyermekétkeztetésért a gyermekek törvényes képviselői továbbra is csak a nyersanyagköltség egy ellátottra jutó napi összege után számított térítési díjat fizetik meg, így az étkeztetéssel együtt járó rezsiköltségeket továbbra is az önkormányzat viseli, mellyel jelentős segítséget tud nyújtani a családok számára.**

A bölcsődei gondozásért fizetendő térítési díj megállapításnál az önkormányzat ismét él azzal a törvényi lehetőséggel, hogy a jogszabály által kiszámított térítési díjnál alacsonyabb intézményi térítési díjat állapít meg, így a jogszabály alapján kiszámított 2.246 Ft helyett, mindössze 246 Ft díjat kell megfizetniük a bölcsődei gondozást igénybe vevőknek.

A bölcsődei gyermekétkeztetés intézményi térítési díja 10 %-kal ugyan indexálásra kerül, azonban az intézményvezető által történő személyi térítési díj megállapításánál a rászorulóknak esetében 100 %-os mértékű normatív kedvezmény vehető igénybe.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező, a gyermekek napközbeni ellátásáért és a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjak megállapításáról szóló rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Sárvár, 2024. február .

Kondora István  
polgármester

**Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete  
a gyermekek napközbeni ellátásáért és a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjakról szóló  
7/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet módosításáról  
TERVEZET**

Sárvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(2) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 8. pontjában, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 147. § (2) bekezdésében és a 151. § (2f) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A gyermekek napközbeni ellátásáért és a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjakról szóló 7/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A gyermekek napközbeni ellátásáért és a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjakról szóló 7/2015. (III.30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

**2. §**

Ez a rendelet 2024. március 1-jén lép hatályba.

Sárvár, 2024. ....hó ...nap

Kondora István  
polgármester

Dr. Szijártó Valéria  
címetes főjegyző

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2024. ....hó ...nap

Dr. Szijártó Valéria  
címetes főjegyző

„1. melléklet

**1. Gyermekétkeztetés intézményi térítési díja a Sárvári Cseperedő Bölcsődében**

	A	B
1	Bölcsődei gyermekétkeztetés (Ft/ gyermek /nap)	583
2	Reggeli	87
3	Tízórai	16
4	Ebéd	380
5	uzsonna	100
6	A fenti térítési díj a mindenkor hatályos ÁFA összegét nem tartalmazza.	

**2. A gondozás intézményi térítési díja a Sárvári Cseperedő Bölcsődében**

	A	B
1	Bölcsődei gondozás (Ft/ gyermek /gondozási nap)	300
2	A szolgáltatás mentes az ÁFA alól. A bölcsődei gondozás személyi térítési díját csak azokra a napokra kell megállapítani, amikor a gyermek az ellátást igénybe veszi.	

”

„2. melléklet

	A	B
1	<b>Étkezések száma, típusa</b>	<b>Ft/fő/adag</b>
2	<b>Óvodai ellátás</b>	
3	Napi háromszori	515
4	Ebből:	
5	tízórai	103
6	ebéd	309
7	uzsonna	103
8	<b>Általános iskolai</b>	
9	Napi háromszori	803
10	Ebből:	
11	tízórai	153
12	ebéd	500
13	uzsonna	150
14	<b>Középiskolai étkezés</b>	
15	ebéd	546
16	<b>Diétás ebéd</b>	
17	bármely korcsoport	568
18	<b>Diétás óvodai</b>	
19	Napi háromszori	774
20	Ebből:	
21	tízórai	103
22	ebéd	568
23	uzsonna	103
24	<b>Gluténmentes óvodai</b>	
25	Napi háromszori	774
26	Ebből:	
27	tízórai	103
28	ebéd	568
29	uzsonna	103
30	Az intézményi térítési díj az általános forgalmi adót nem tartalmazza.	

”

## II. A gyermekétkeztetés nyersanyagkölségeinek megállapítása

Figyelemmel arra, hogy a rendelet-tervezet indokolásában ismertetett okok miatt szintén aktuális a nyersanyagkölségek, valamint a dolgozói étkezési díjak megállapítása, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot is megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

### HATÁROZATI JAVASLAT

1. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az általa fenntartott óvodákban a gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagkölségét 2024. március 1. napjától napi háromszori étkeztetés esetén 650 Ft/adagban állapítja meg, melyből

- tízórai	130	Ft/adag,
- ebéd	390	Ft/adag,
- uzsonna	130	Ft/adag.

2. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az általa fenntartott óvodákban a gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagkölségét 2024. március 1. napjától napi háromszori diétás étkeztetés esetén 956 Ft/adagban állapítja meg, melyből

- tízórai	182	Ft/adag,
- ebéd	592	Ft/adag,
- uzsonna	182	Ft/adag.

3. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az általa fenntartott óvodákban a gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagkölségét 2024. március 1. napjától napi háromszori gluténmentes étkeztetés esetén 956 Ft/adagban állapítja meg, melyből

- tízórai	182	Ft/adag,
- ebéd	592	Ft/adag,
- uzsonna	182	Ft/adag.

4. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a település közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott nevelési-oktatási intézményekben nyújtott gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagkölségét 2024. március 1. napjától a következők szerint állapítja meg:

1. Általános iskolák		
napi háromszori étkeztetés	1030	Ft/adag,
- tízórai	194	Ft/adag,
- ebéd	642	Ft/adag,
- uzsonna	194	Ft/adag.

2. Középiskolák		
- ebéd	702	Ft/adag,
- diétás ebéd	727	Ft/adag.

5. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az általa fenntartott óvodákban a dolgozók részére biztosított ebéd térítési díját 2024. március 1. napjától napi 550 Ft összegben, a vendégebéd térítési díját 1.320 Ft összegben állapítja meg, mely tartalmazza az általános forgalmi adót is.

6. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a település közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott nevelési-oktatási intézményekben a dolgozók részére biztosított ebéd térítési díját 2024. március 1. napjától napi 1.320 Ft összegben állapítja meg, mely tartalmazza az általános forgalmi adót is.

7. Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az általa fenntartott Sárvári Cseperedő Bölcsődében nyújtott gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagköltségét, valamint a gondozás intézményi térítési díját 2024. március 1. napjától a következők szerint állapítja meg:

napi négyszeri	
étkeztetés	800 Ft/adag,
- reggeli	120 Ft/adag
- tízórai	25 Ft/adag,
- ebéd	518 Ft/adag,
- uzsonna	137 Ft/adag;
bölcsődei	
gondozás	300 Ft/gy/nap.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2024.....

Kondora István  
polgármester