

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Sárvár Város Önkormányzatának Képviselő – testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] 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 2025. évi költségvetéséről szóló rendelete (a továbbiakban: Rendelet)

- a) költségvetési működési bevételeit 4.865.398.967 Ft-ban,
- b) költségvetési működési kiadásait 5.258.435.554 Ft-ban,
- c) működési egyenlegét -393.036.587 Ft-ban,
- d) költségvetési felhalmozási bevételeit 330.812.304 Ft-ban,
- e) költségvetési felhalmozási kiadásait 1.137.775.717 Ft-ban,
- f) felhalmozási egyenlegét -806.963.413 Ft-ban,
- g) finanszírozási bevételeit 1.348.262.179 Ft-ban,
- h) finanszírozási kiadásait 148.262.179 Ft-ban,
- i) költségvetési bevételeit 6.544.473.450 Ft-ban,
- j) költségvetés kiadásait 6.544.473.450 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát 393.036.587 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételel finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát 806.963.413 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételel finanszíroz.

(4) A képviselő-testület az (1) bekezdés h) pontja szerinti finanszírozási kiadások összegét 148.262.179 Ft-ban állapítja meg, melyet 48.262.179 Ft összegben költségvetési maradvány igénybevételel, 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 2025. 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 2025. évi állami és önkormányzati támogatását az 5. melléklet határozza meg.

3. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Sárvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelete (a továbbiakban: Rendelet)

- a) költségvetési működési bevételeit 4.865.398.967 Ft-ban,
- b) költségvetési működési kiadásait 5.258.435.554 Ft-ban,
- c) működési egyenlegét -393.036.587 Ft-ban,
- d) költségvetési felhalmozási bevételeit 330.812.304 Ft-ban,
- e) költségvetési felhalmozási kiadásait 1.137.775.717 Ft-ban,
- f) felhalmozási egyenlegét -806.963.413 Ft-ban,
- g) finanszírozási bevételeit 1.348.262.179 Ft-ban,
- h) finanszírozási kiadásait 148.262.179 Ft-ban,
- i) költségvetési bevételeit 6.544.473.450 Ft-ban,
- j) költségvetés kiadásait 6.544.473.450 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait

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

(3) Az önkormányzat 2025. évi egyéb működési és felhalmozási kiadásait a 8. melléklet, az ellátottak juttatásait a 9. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi 1.137.775.717 Ft felhalmozási költségvetési előirányzataiból

- a) beruházások előirányzata 484.459.462 Ft,

- b) felújítások előirányzata 454.316.255 Ft,
- c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 69.000.000 Ft,
- d) felhalmozási célú céltartalék előirányzata 130.000.000 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 2025. évi előirányzatából, a megelőlegezett állami támogatás visszafizetése összegét 48.262.179 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 2025. évi költségvetésében 12.060.795 Ft működési, 130.000.000 Ft összegű felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését 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 közzegazdasági tagolásban a 13. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. 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 2011. évi CXCV. 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 2025. december 31-i tervezett záró létszámát 231 főben, a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát 7 főben határozza meg.

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

6. Közvetett támogatások

14. §

A képviselő-testület a 2025. 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 beszedésére, 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 tárgyévet 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 5.000 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 beterjeszteni, 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 30.000.000 Ft összeg erejéig, kivéve a 8. § (2) bekezdésében szereplő céltartalék felhasználását.

(2) Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 77. § (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 közművelődési pályázat önrésze, a társadalmi szervezetek és rendezvényeik támogatására, 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 1.17-18. sor), az egyházak, egyházi fenntartású intézmények támogatása (8. melléklet 1.11. sor), a sportszervezetek teremhasználati támogatása (8. melléklet 1.16. sor), Sárvári Katasztrófavédelmi Kirendeltség működésének támogatása (8. melléklet 1.19. sor) Sárvári Rendőrkapitányság működésének támogatása (8. melléklet 1.20. sor), Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. működésének támogatása (8. melléklet 1.21.sor), Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása (8. melléklet 1.22. sor), Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. működésének támogatása (8. melléklet 1.23. sor), Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása (8. melléklet 1.24. 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. – 2.5. sor) felhasználásáról való döntést a polgármester hatáskörébe ruhazza 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 történő 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 alrendszeréből 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; 1.16.-1.20. pontok, valamint az egyéb felhalmozási célú végleges pénzeszközáadások államháztartáson kívülre 2.1, 2.3 - 2.5; pontjaiban felsorolt támogatások felhasználásáról a támogatott a költségvetési évet követő február 28-ig, legkésőbb a támogatás felhasználása határideje lejártát követő 60 napon belül 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) Az önkormányzati kiadási előirányzatok felhasználásáról önkormányzati rendeletekben és e rendeletben a Képviselő-testület hatáskörébe, és a Bizottságok hatáskörébe utalt előirányzatok kivételével a polgármester jogosult dönteni.

26. §

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

27. §

A képviselő-testület 2025. évi könyvvizsgálói teendői ellátásával a KLIRING Kft-t bízta meg, a szolgáltatás igénybevételéhez szükséges forrás az önkormányzat költségvetésében megtervezésre került.

28. §

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (4) bekezdésben meghatározott összegben biztosítandó tárgyévra 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 jogviszonnyal kapcsolatosan a bérbeadót terhelő kifizetések.

13. Záró rendelkezések

32. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

33. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

34. §

A Sportrendelet mellékletében megállapított sportcélú alaptámogatás mértéke 2025. évben 18 millió forint.

Sárvár, 2025. február 14.

Kondora István
polgármester

Dr. Szijártó Valéria
címzetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2025. február 14.

Dr. Szijártó Valéria
címzetes főjegyző

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE
2025. év

1. BEVÉTELEK:			
1.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	1 452 028 076	Ft	
ebből: Helyi önkormányzatok működésének			
általános támogatása	1 415 614 850	Ft	
Egyéb működési célú támogatások bevételei			
államháztartáson belülről	36 413 226	Ft	
1.2. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	291 302 804	Ft	
1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	2 891 000 000	Ft	
1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	522 370 891	Ft	
1.5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	37 509 500	Ft	
1.6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
ebből: Működési célú visszatérítendő támogatások,			
kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
1.7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	2 000 000	Ft	
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,			
kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	1 000 000	Ft	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	Ft	
1.8. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 196 211 271	Ft	
2. KIADÁSOK:			
2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 258 435 554	Ft	
ebből:			
2.1.1. Személyi juttatások	1 814 828 395	Ft	
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	247 003 343	Ft	
2.1.3. Dologi kiadások	1 930 793 098	Ft	
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai juttatások	64 500 000	Ft	
2.1.5. Egyéb működési kiadások	1 189 249 923	Ft	
2.1.6. Működési céltartalék	12 060 795	Ft	
2.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 137 775 717	Ft	
ebből:			
2.2.1. Beruházások	484 459 462	Ft	
2.2.2. Felújítások	454 316 255	Ft	
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	69 000 000	Ft	
2.2.4. Felhalmozási céltartalék	130 000 000	Ft	
2.3. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	148 262 179	Ft	
2.3.1. megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	48 262 179	Ft	
2.3.2. Likviditási célú hitel törlesztése	100 000 000	Ft	
2.4. TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	6 544 473 450	Ft	
3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:	- 1 348 262 179	Ft	
4. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:			
4.1. Előző évről áthúzódó feladatok költségvetési			
maradványának igénybevétele	1 200 000 000	Ft	
4.2. Megelőlegezett állami támogatás igénybevétele	48 262 179	Ft	
4.3. Likviditási célú - folyószámlahitel felvétele	100 000 000	Ft	
5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG:	-	Ft	

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE
2025. év

			Ft-ban
M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2024. év	tervezett előirányzat 2025. év	változás %-a
1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
1.1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			
1.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	259 160 771	259 160 771	100,0
1.1.1.2. Település-üzemeltetés - zöldterület gazdálkodás támogatása	24 336 000	24 367 200	100,1
1.1.1.3. Település-üzemeltetés - közvilágítás támogatása	44 223 600	44 223 600	100,0
1.1.1.4. Település-üzemeltetés köztemető támogatása	100 000	100 000	100,0
1.1.1.5. Település-üzemeltetés közutak támogatása	18 400 928	18 519 298	100,6
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	38 967 600	38 600 800	99,1
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	872 100	910 350	104,4
1.1.2. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		4 633 169	
1.1.3. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	100 000		
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	386 160 999	390 515 188	101,1
1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	60 210 238	55 383 766	92,0
1.2.2.1. Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	257 020 400	284 116 000	110,5
1.2.3.1. Kiegészítő támogatások a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	7 887 000	9 559 000	121,2
1.2.5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	122 104 000	125 654 000	102,9
1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék		869 000	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:	447 221 638	475 581 766	106,3
1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.3.1. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	113 822 880	122 649 450	107,8
1.3.2. Bölcsőde támogatása	146 497 400	162 551 800	111,0
1.3.3. Óvodai iskolai szociális segítség támogatása	20 209 920	21 986 920	108,8
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	280 530 200	307 188 170	109,5
1.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	147 455 269	156 550 708	106,2
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:	427 985 469	463 738 878	108,4

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2024. év	tervezett előirányzat 2025. év	változás %-a
1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.4.1. települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	30 798 321	30 508 418	99,1
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	28 170 603	28 170 600	100,0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	86 068 924	85 779 018	99,7
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	1 347 437 030	1 415 614 850	105,1
II. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
1. egészségügyi alapellátás feladatainak támogatása - NEAK	49 405 300	17 600 000	35,6
2. Közfoglalkoztatottak támogatása	4 743 936	5 536 602	116,7
3. Önkormányzati hivatal működésének támogatása 2025. évi növekmény		9 758 529	
4. Család és Gyermekjóléti Szolgálat működésének támogatása 2025. évi növekmény		944 110	
5. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		2 573 985	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	54 149 236	36 413 226	67,2
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:	1 401 586 266	1 452 028 076	103,6
II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL			
1. TOP_PLUSZ-3.1-3-23 Helyi Humán fejlesztések Sárváron projekt támogatása		13 371 028	
2. TOP_PLUSZ-6.1-4-23 Aktív turizmus fejlesztése projekt támogatása		277 931 776	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:		291 302 804	
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
1. Értékesítési és forgalmi adók			
1. helyi iparüzési adó	1 925 000 000	2 500 000 000	129,9
2. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
1. Idegenforgalmi adó	350 000 000	385 000 000	110,0
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:	2 281 000 000	2 891 000 000	126,7
IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
1. Intézményi működési bevételek	429 651 574	522 370 891	121,6
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	429 651 574	522 370 891	121,6

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2024. év	tervezett előirányzat 2025. év	változás %-a
V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
1. Ingatlanok értékesítése			
a. önkormányzati ingatlanok értékesítése	100 000 000	15 000 000	15,0
b. önkormányzati bérlakás értékesítések vételár részlete	10 000 000	10 000 000	100,0
2. Gépjármű értékesítése		12 509 500	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	110 000 000	37 509 500	34,1
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:	12 000 000	2 000 000	16,7
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	4 234 237 840	5 196 211 271	122,7
VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 235 211 786	1 200 000 000	53,7
2. előző évben megelőlegezett állami támogatás	44 788 214	48 262 179	107,8
2. Likviditási célú hitelek - folyószámla hitel - felvétele	100 000 000	100 000 000	100,0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 380 000 000	1 348 262 179	56,6
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 614 237 840	6 544 473 450	98,9

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNTI ALAKULÁSA
2025. év

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	4 097 319 833	1 434 428 076	2 891 000 000	227 489 847		4 552 917 923	291 302 804	37 509 500	2 000 000	330 812 304	1 248 262 179	100 000 000	- 2 134 672 573
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	759 333 016			15 704 215		15 704 215							743 628 801
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	243 171 410			101 915 619		101 915 619							141 255 791
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	225 074 595			9 420 764		9 420 764							215 653 831
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	295 271 150	17 600 000		62 090 670		79 690 670							215 580 480
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	623 949 566			19 174 914		19 174 914							604 774 652
7.	Nádasdy Kulturális Központ	300 353 880			86 574 862		86 574 862							213 779 018
8.	<i>IGESZ összesen</i>	1 687 820 601	17 600 000	-	279 176 829	-	296 776 829					-		1 391 043 772
9.	ÖSSZESEN:	6 544 473 450	1 452 028 076	2 891 000 000	522 370 891	-	4 865 398 967	291 302 804	37 509 500	2 000 000	330 812 304	1 248 262 179	100 000 000	-

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK BEVÉTELEI
2025. év

Ft-ban

S. SZ.	Intézmény	bevétel összesen:	ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 097 319 833	4 059 810 333	37 509 500	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	759 333 016	759 333 016		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	243 171 410	243 171 410		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	225 074 595	225 074 595		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	295 271 150	295 271 150		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	623 949 566	623 949 566		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	300 353 880	300 353 880		
8.	IGESZ ÖSSZESEN:	1 687 820 601	1 687 820 601	-	
9.	Összesen:	6 544 473 450	6 506 963 950	37 509 500	-

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSA
2025. év

(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	268 919 300	36,2	474 709 501	63,8	743 628 801
2.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	86 255 791	61,1	55 000 000	38,9	141 255 791
3.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	185 653 831	86,1	30 000 000	13,9	215 653 831
4.	Gondozási és Családsegítő Központ	145 580 480	67,5	70 000 000	32,5	215 580 480
5.	Sárvári Vármelléki Óvoda	522 774 652	86,4	82 000 000	13,6	604 774 652
6.	Nádasdy Kulturális Központ	85 779 018	40,1	128 000 000	59,9	213 779 018
7.	IGESZ összesen:	1 026 043 772	73,8	365 000 000	26,2	1 391 043 772
8.	Összesen:	1 294 963 072	60,7	839 709 501	39,3	2 134 672 573

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KIADÁSI ÉS LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZATA
2025. év

Ft-ban

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	ebból:														létszám			
			működési kiadások							felhalmozási kiadások					finanszírozási kiadások		állandó		közfog.	
			személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési céltartalék	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)	
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 097 319 833	161 237 372	20 415 867	1 385 918 485	64 500 000	1 189 249 923	12 060 795	2 833 382 442	465 851 457	450 823 755	69 000 000	130 000 000	1 115 675 212	48 262 179	100 000 000	2	2	6	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	759 333 016	565 108 477	80 039 619	107 184 920				752 333 016	7 000 000				7 000 000			60	60		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	243 171 410	54 680 700	6 689 248	181 737 962				243 107 910	63 500				63 500			7	7		
4.	Sárvári Csepredő Bölcsőde	225 074 595	171 761 137	22 750 948	27 638 320				222 150 405	2 924 190				2 924 190			26	26		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	295 271 150	182 299 540	26 892 582	85 379 028				294 571 150	700 000				700 000			36	36		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	623 949 566	495 698 293	65 290 778	56 707 680				617 696 751	2 760 315	3 492 500			6 252 815			70	70	1	
7.	Nádasdy Kulturális Központ	300 353 880	184 042 876	24 924 301	86 226 703				295 193 880	5 160 000				5 160 000			30	30		
8.	IGESZ összesen:	1 687 820 601	1 088 482 546	146 547 857	437 689 693				1 672 720 096	11 608 005	3 492 500			15 100 505			169	169	1	
9.	Összesen:	6 544 473 450	1 814 828 395	247 003 343	1 930 793 098	64 500 000	1 189 249 923	12 060 795	5 258 435 554	484 459 462	454 316 255	69 000 000	130 000 000	1 137 775 717	48 262 179	100 000 000	231	231	7	

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI
2025. év

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	Ft-ban		
			ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 097 319 833	3 831 278 735	266 041 098	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	759 333 016	759 333 016		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	243 171 410	243 171 410		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	225 074 595	225 074 595		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	295 271 150	295 271 150		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	623 949 566	623 949 566		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	300 353 880	300 353 880		
8.	IGESZ összesen:	1 687 820 601	1 687 820 601	-	-
9.	Összesen:	6 544 473 450	6 278 432 352	266 041 098	-

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
2025. év

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	18 400 000
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	6 500 000
1.9.2.	- Sárvári Kinizsi SE részére TAO önrészhez kiegészítő támogatás	6 320 000
1.10.	- Sporttelepek fenntartása	10 000 000
1.11.	- Egyházak, egyházi fenntartású intézmények támogatása	12 550 000
1.12.	- Önkormányzati bérlakások működési célú közös költsége	2 300 000
1.13.	- iskolafogászat működtetési támogatása	3 699 000
1.14.	- Sárvári Magyar-Lengyel Baráti Egyesület támogatása	200 000
1.15.	- Gyermekorvosi, felnőtt háziorvosi körzetek részére működési támogatás	7 480 000
1.16.	- Sportszervezetek teremhasználati támogatása	47 200 000
1.17.	- Sárvári Kinizsi SE Teke szakosztály sportcélú kiegészítő támogatása	4 400 000
1.18.	- Fülöp Borozó & Zöldfa Italker Teke Sportegyesület sportcélú kiegészítő támogatása	4 400 000
1.19.	- Sárvári Katasztrófavédelemlégi Kirendeltség működésének támogatása	3 000 000
1.20.	- Sárvári Rendőrkapitányság működésének támogatása	4 000 000
1.21.	- Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. működésének támogatása	65 000 000
1.22.	- Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása	50 000 000
1.23.	- Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. működésének támogatása	35 600 000
1.24.	- Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása	58 942 100

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN: 403 641 100

1.3. ÖNKORMÁNYZATOK BEFIZETÉSEI

1.3.1.	- Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	785 608 823
--------	--	-------------

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1 189 249 923

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

2.1.	- Helyi védelem alatt álló épületek felújítási támogatása	6 000 000
2.2.	- önkormányzati bérlakások felhalmozási célú költsége tulajdoni hányad alapján	2 000 000
2.3.	- TAO pályázat önrésze Sárvár FC	5 000 000
2.4.	- Sárvár Vármelléki Óvoda Ovi-foci pályázat önrésze	6 000 000
2.5.	- Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. részére önkormányzati ingatlanok felújításához pénzeszköz-átadás	45 000 000

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK
ÖSSZESEN:**

64 000 000

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI
2025. év

(Ft-ban)

S . S Z .	Megnevezés	tervezett előirányzat
-----------------------	------------	-----------------------

1. Települési támogatások:

1.1.	Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtható települési támogatás	4 500 000
1.2.	Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó 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	24 000 000
1.9.	Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatások összesen:	64 500 000
1.10.	Működési célú szociális támogatások összesen:	64 500 000

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

3.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatások mindösszesen:	69 500 000
----	--	-------------------

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK
2025. év

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
1. <u>045120 Út és autópálya építése</u>		
1.1.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építése kivitelezése	112 727 667
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>30 436 470</u>
	Összesen:	143 164 137
1.2.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építése műszaki ellenőri feladatok ellátása	950 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>256 500</u>
	Összesen:	1 206 500
1.3.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építés tervezése (Zuhogó utca)	1 200 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>324 000</u>
	Összesen:	1 524 000
1.4.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építés műszaki ellenőri feladatok ellátása (Zuhogó utca)	400 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>108 000</u>
	Összesen:	508 000
1.5.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt építési feladatok	181 048 643
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>48 883 133</u>
	Összesen:	229 931 776
1.6.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt tervezési feladatok	8 661 417
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 338 583</u>
	Összesen:	11 000 000
1.7.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt műszaki ellenőri feladatok	2 362 205
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>637 795</u>
	Összesen:	3 000 000
1.8.	Tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
	Összesen:	1 270 000

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
	Sárvár, Fekete-híd utcában az Attila utca útsatlakozásának közelében új	
1.9.	gyalogosátkelőhely létesítése kapcsán az engedélyezési eljáráshoz szükséges és kivitelezésre alkalmas műszaki dokumentáció készítése	1 150 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	310 500
	Összesen:	1 460 500
1.10.	Sárvár, Fekete-híd utcában gyalogos átkelőhely építése	12 362 205
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 337 795
	Összesen:	15 700 000
1.11.	Sárvár, Fekete-híd utcában gyalogos átkelőhely építése műszaki ellenőri feladatok ellátása	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	Összesen:	381 000
1.12.	Sárvár, Árpád utca (zsákutca szakasz) sorompó villamosenergia ellátása, erősáramú villamosszerelés és sorompó telepítése	3 074 766
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	830 187
	Összesen:	3 904 953
1.13.	Sárvár, Rábasömjénben trafibox telepítése	6 299 213
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 700 787
	Összesen:	8 000 000
	2. <u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u>	
2.1.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00014 „Élhető Sárvár – Komplex településfejlesztés Sárváron” Csapadékvíz elvezetés kivitelezése 2024. évről áthúzódó	4 557 089
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	1 230 414
	Összesen:	5 787 503
	3. <u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</u>	
3.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	2 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	540 000
	Összesen:	2 540 000
3.2.	Személygépkocsi vásárlása	14 173 228
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 826 772
	Összesen:	18 000 000
	4. <u>064010 Közvilágítás</u>	
4.1.	Közvilágítás fejlesztése Sárvár város közigazgatási területén	13 270 800
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 583 116
	Összesen:	16 853 916
	5. <u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u>	
5.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	4 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 080 000
	Összesen:	5 080 000

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
5.2.	Kerékpártárolók beszerzése	490 600
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>132 462</u>
	Összesen:	623 062
5.3.	Közterületi térfigyelő rendszer működéséhez informatikai eszközök beszerzése	663 700
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>179 199</u>
	Összesen:	842 899
5.4.	Sárvár város településfejlesztési tervének elkészítése	14 700 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 969 000</u>
	Összesen:	18 669 000
5.5.	Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása 2024. évről áthúzódó	810 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>218 700</u>
	Összesen:	1 028 700
5.6.	Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása 2025. év	3 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>810 000</u>
	Összesen:	3 810 000
5.7.	Sárvár közigazgatási területén közterületi térfigyelő kamerarendszer bővítése (rendszámfelismerő, kamerák cseréje, kommunikációs hálózat)	17 545 265
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>4 737 222</u>
	Összesen:	22 282 487
5.8.	Térfigyelő rendszer bővítése Sárvár, Berzsenyi utca u. 2-4. számú ingatlanok közvetlen környezetében 2024. évről áthúzódó	1 758 300
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>474 741</u>
	Összesen:	2 233 041
5.9.	Játszótéri eszközök beszerzése	4 330 709
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 169 291</u>
	Összesen:	5 500 000
	KEHOP pályázat - Zöld és Kék infrastruktúra - előkészítése	15 000 000
5.10.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>4 050 000</u>
	Összesen:	19 050 000
	6. <u>072111 Háziorvosi alapellátás</u>	
6.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	1 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
	Összesen:	1 270 000
6.2.	Sárvár, Kertvárosi orvosi rendelőhöz betegváró építése	1 780 000
	7. ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	465 851 457

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
-------	----------------------	------------------------------------

8. INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK

9. SÁRVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

9.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	5 511 812
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 488 188</u>
Összesen:	7 000 000

10. INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁT ELLÁTÓ SZERVEZET

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

11. SÁRVÁRI CSEPEREDŐ BÖLCSE

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

12. SÁRVÁRI GONDOZÁSI ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

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

13. SÁRVÁRI VÁRMELLÉKI ÓVODA

13.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	2 173 476
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>586 839</u>
Összesen:	2 760 315

14. NÁDASDY KULTURÁLIS KÖZPONT

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

15. BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	484 459 462
--------------------------------------	--------------------

11. melléklet a 4/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK
2025. év

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
-------	----------------------	------------------------------------

1. 013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

1.1.	Sárvári Vármelléki Óvodában az étellift felújítása	7 900 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 133 000</u>
	Összesen:	10 033 000
1.2.	Posta téri szökőkút felújítása	19 685 039
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>5 314 961</u>
	Összesen:	25 000 000
1.3.	Sárvár, Nádasdy F. u. 136. szám alatti önkormányzati ingatlanban az északi oldalon lévő fa ablakok cseréje	9 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 430 000</u>
	Összesen:	11 430 000

2. 045120 Út és autópálya építése

2.1.	2025. évi nem engedélyköteles mélyépítések, út- és járdafelújítások	196 850 394
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>53 149 606</u>
	Összesen:	250 000 000
2.2.	Út- és járdafelújítások műszaki ellenőrzési feladatok	2 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
	Összesen:	3 175 000
2.3.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt felújítási feladatok	25 196 850
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>6 803 150</u>
	Összesen:	32 000 000
2.4.	„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>
	Összesen:	3 063 827
2.5.	2025. évre tervezett út-járda és csapadékvíz elvezető rendszerfelújításokkal kapcsolatos tervezési feladatok	936 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>252 720</u>
	Összesen:	1 188 720

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
-------	----------------------	------------------------------------

3. 052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése

3.1.	VI. sz. átemelő 2 db szivattyú cseréje (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	2 125 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>573 750</u>
	Összesen:	2 698 750
3.2.	Szennyvíztisztító telep 2 db recirkulációs szivattyú cseréje (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	6 375 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 721 250</u>
	Összesen:	8 096 250
3.3.	Sárvár 2. sz. átemelő nyomóvezetékén iránytörő aknák (4db) gépészeti és építészeti re-konstrukciója (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	4 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 215 000</u>
	Összesen:	5 715 000
3.4.	Rábasömjén 1. átemelő gépészeti felújítása (szivattyúcserével) (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	4 768 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 287 360</u>
	Összesen:	6 055 360
3.5.	Sárvár szennyvíztisztító ülepítő medencék tolózárukna gépészeti rekonstrukció (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	3 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>945 000</u>
	Összesen:	4 445 000
3.6.	Sárvár szennyvízátemelők (IV, V, VI, VII, VIII sz.) villamos rekonstrukció (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	10 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 700 000</u>
	Összesen:	12 700 000
3.7.	II. sz átemelő építészeti felújítása II. ütem (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	10 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 700 000</u>
	Összesen:	12 700 000
3.8.	Sárvár I. és II. nyomóvezetékek iránytörő aknáinak gépészeti (csökötések) és építészeti rekonstrukciója (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	6 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 620 000</u>
	Összesen:	7 620 000
3.9.	Szennyvízátemelők építészeti (bélelés), gépészeti és villamos rekonstrukciója Rábasömjén I. sz. átemelő részleges gépészeti rekonstrukciója (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	3 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>810 000</u>
	Összesen:	3 810 000
3.10.	Szennyvíz bekötő vezetékek rekonstrukciója -Székely utca (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	4 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 080 000</u>
	Összesen:	5 080 000

S.sz.	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
3.11.	Sárvár szennyvíztisztító telep gépészeti rekonstrukciója 2025 - 2 db recirkulációs szivattyú cseréje (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	3 500 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>945 000</u>
	Összesen:	4 445 000
	4. <u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u>	
4.1.	Sárvár vízműgépház Tető és nyílászáró cserék (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	18 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>4 860 000</u>
	Összesen:	22 860 000
	5. <u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u>	
5.1.	Nepomuki Szent János szobor elhelyezésére szolgáló kápolna felújítása	5 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 350 000</u>
	Összesen:	6 350 000
	6. <u>072111 Háziiorvosi alapellátás</u>	
6.1.	Sárvár, Rákóczi u. 21. szám alatti ingatlan hátsó épülete lépcső, rámpa, korlát építése	6 143 400
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 658 718</u>
	Összesen:	7 802 118
	Sárvár, Rákóczi F. u. 21. szám alatti Gyermekorvosi rendelő hátsó toldalék	
6.2.	épület tetőfelújítása	8 944 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 414 880</u>
	Összesen:	11 358 880
	7. INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉSBEN SZEREPLŐ FELÚJÍTÁSOK	3 492 500
	8. FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	454 316 255

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ CÉLTARTALÉKA

2025. év

		adatok Ft-ban
Sor- szám	Feladat	tervezett előirányzat
1.	Jubileumi jutalmak kifizetése	12 060 795
2.	Működési célú céltartalék	12 060 795
3.	Beruházási feladatok céltartaléka	100 000 000
4.	Nádasdy vár felújítási céltartaléka	30 000 000
5.	Felhalmozási célú céltartalék	130 000 000
6.	Céltartalék mindösszesen:	142 060 795

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE
(közgazdasági tagolásban)
2025. év

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
I. Működési költségvetés		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	
	- önkormányzatok működési támogatásai	1 415 614 850
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	36 413 226
2.	Közhatalmi bevételek	2 891 000 000
3.	Működési bevételek	522 370 891
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	Működési bevételek összesen	4 865 398 967
5.	Személyi juttatások	1 814 828 395
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	247 003 343
7.	Dologi kiadások	1 930 793 098
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	64 500 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	
	- államháztartáson belüli elszámolások	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	200 000
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	403 441 100
	- önkormányzatok befizetései	785 608 823
	- működési céltartalék	12 060 795
	Működési kiadások összesen	5 258 435 554

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

II. Felhalmozási költségvetés

10.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	291 302 804
11.	Felhalmozási bevételek	37 509 500
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	1 000 000
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000
	Felhalmozási bevételek összesen	330 812 304
13.	Beruházások	484 459 462
14.	Felújítások	454 316 255
15.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	- államháztartáson belülré	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
	- egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	69 000 000
	- Felhalmozási tartalék	
	- Felhalmozási céltartalék	130 000 000
	Felhalmozási kiadások összesen	1 137 775 717
	Önkormányzat bevételei összesen:	5 196 211 271
	Önkormányzat kiadásai összesen:	6 396 211 271

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

III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 248 262 179
	Likviditási célú folyószámlahitel felvétele	100 000 000
	Finanszírozási bevételek összesen:	1 348 262 179
17.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
18.	Likviditási célú folyószámlahitel törlesztése	100 000 000
19.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	48 262 179
	Finanszírozási kiadások összesen:	148 262 179
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	6 544 473 450
	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	6 544 473 450

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	Bevételek													
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről													
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	169 873 782	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	113 249 188	1 415 614 850
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 034 430	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	3 034 436	36 413 226
2.	felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		277 931 776	13 371 028										291 302 804
3.	közhatalmi bevételek	49 000 000	25 000 000	786 000 000	25 000 000	35 000 000	550 000 000	60 000 000	60 000 000	683 000 000	25 000 000	43 000 000	550 000 000	2 891 000 000
4.	működési bevételek	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 540 891	522 370 891
5.	felhalmozási bevételek	400 000	12 509 500	3 050 000	15 000 000	1 500 000	1 500 000	550 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	37 509 500
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													-
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről													-
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök													-
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	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	1 248 262 179												1 248 262 179
	Folyószámla hitel igénybevétele			100 000 000										100 000 000
9.	Előző havi maradvány		1 167 132 751	1 245 565 651	1 631 794 833	1 208 091 492	918 371 410	1 069 715 131	638 713 261	286 071 605	630 391 523	386 311 441	104 830 240	
	Bevételek összesen:	1 514 250 391	1 642 587 651	2 308 000 303	1 831 808 457	1 404 605 116	1 629 865 034	1 290 248 755	859 266 885	1 129 625 229	815 945 147	589 865 065	815 394 755	6 544 473 450
	Kiadások													
10.	személyi juttatások	148 500 000	153 970 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 235 000	151 243 395	1 814 828 395
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 653 343	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	20 850 000	247 003 343
12.	dologi kiadások	120 000 000	125 000 000	183 000 000	163 828 464	138 000 000	98 457 900	163 000 000	244 506 734	152 000 000	152 000 000	152 000 000	239 000 000	1 930 793 098
13.	ellátottak juttatásai	1 800 000	1 800 000	12 800 000	2 800 000	2 800 000	2 300 000	4 000 000	3 600 000	4 300 000	7 700 000	4 800 000	15 800 000	64 500 000
14.	Egyéb működési kiadások													
	- államháztartáson belültre						200 000							200 000
	- államháztartáson kívültre	100 000	72 402 000	35 800 000	14 894 000	15 800 000	64 820 000	45 904 000	24 179 000	62 500 000	2 500 000	62 042 100	2 500 000	403 441 100
	- önkormányzatok befizetései			219 970 470	62 848 706	62 848 706	62 848 706	62 848 706	62 848 706	62 848 706	62 848 706	62 848 706	62 848 705	785 608 823
15.	beruházások	3 000 000	8 000 000	6 750 000	85 200 000	49 700 000	97 000 000	70 697 788	18 700 000	15 500 000	15 500 000	16 259 019	98 152 655	484 459 462
16.	felújítások	7 802 118	15 000 000	20 800 000	35 000 000	14 000 000	40 438 297	98 000 000	41 275 840	25 000 000	17 000 000	15 000 000	125 000 000	454 316 255
17.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
	- államháztartáson belültre													
	- államháztartáson kívültre				45 000 000	6 000 000	2 000 000	5 000 000	6 000 000	5 000 000				69 000 000
18.	finanszírozási kiadások													-
	- hosszú lejáratú hitel törlesztése													-
	-megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	48 262 179												48 262 179
19.	finanszírozási kiadások folyószámla hitel törlesztése												100 000 000	100 000 000
20.	általános tartalék													
21.	céltartalék - működési				12 060 795									12 060 795
22.	céltartalék - felhalmozási			25 000 000	30 000 000	25 000 000	20 000 000	30 000 000						130 000 000
	Kiadások összesen	347 117 640	397 022 000	676 205 470	623 716 965	486 233 706	560 149 903	651 535 494	573 195 280	499 233 706	429 633 706	485 034 825	815 394 755	6 544 473 450
	bevételek és kiadások egyenlege	1 167 132 751	1 245 565 651	1 631 794 833	1 208 091 492	918 371 410	1 069 715 131	638 713 261	286 071 605	630 391 523	386 311 441	104 830 240	-	

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK

(e Ft-ban)

sor- szám	Megnevezése, fajtája, száma	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	összesen
1.	könyvvizsgálói szolgáltatás	3 900	4 017	4 138	4 262	4 389	20 706
2.	foglalkoztatás-egészségügyi szolgáltatás	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	18 000
3.	épületbiztosítás	4 560	4 651	4 805	4 963	5 127	24 106
4.	fénymásolók bérleti díja, nyomatdíj	8 200	8 282	8 365	8 448	8 533	41 828
5.	étkeztetést nyújtó intézmények közötti ételszállítás	1 320	1 342	1 365	1 388	1 412	6 828
6.	köztisztasági feladatok ellátása	162 248	167 115	172 129	177 293		678 785
7.	hóeltakarítás, síkosságmentesítés	9 793	10 087	10 389	10 701		40 970
8.	fűnyírési és kaszálási feladatok	34 042					34 042
9.	zöldterület gondozási feladatok (virágágyások, rózságyak, cserjék, edényzetek, sövény gondozása, sorfák nyesése, fák öntözése)	37 209	38 008	7 789			83 006
	többéves feladatok összesen:	264 872	237 103	212 580	210 656	23 062	948 272

**Sárvár Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettségeinek bemutatása
Középtávú terv 2026- 2028. közötti évekre**

(e Ft-ban)

sor- szám	megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2026. év	2027. év	2028. év	
1.	helyi adóból, és a települési adóból származó bevétel	2 500 000	2 500 000	2 500 000	7 500 000
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.	önkormányzat saját bevételei:	2 545 500	2 545 500	2 545 500	7 636 500
8.	saját bevételek 50 %-a	1 272 750	1 272 750	1 272 750	3 818 250
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.	fizetési kötelezettség összesen	-	-	-	-
18.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege	1 272 750	1 272 750	1 272 750	3 818 250

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KEZESSÉGVÁLLALÁSOK ÁLLOMÁNYA**

2024.12.31-ei állapot szerint

(Ft-ban)

sor- szám	Megnevezése, fajtája, száma	2025. év	2026-2027. év	összesen
1.	Sárvári Gyógyfürdő Kft. 250.000.000 Ft összegű folyószámlahitel devizaneme: HUF lejárat: 2025. 12.30.	250 000 000	-	250 000 000
1.	Sárvári Gyógyfürdő Kft. 650.000 Euro összegű folyószámlahitel devizaneme: EUR lejárat: 2025. 12.30.	266 558 500	-	266 558 500
	kezeségvállalás összesen:	516 558 500	-	516 558 500

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
RÉSZESEDÉSEI
(2024. december 31-ei állapot szerint)

1.	<u>RÉSZVÉNYEK, RÉSZESEDÉSEK:</u>		
1.1.	<u>100%-os részesedés:</u>		
1.1.1.	Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság	3 727 880 000	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
		3 828 140 000	Ft
1.2.	<u>50% alatti részesedés:</u>		
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
		32 111 292	Ft
2.	Részesedések, részvények mindösszesen:	3 860 251 292	Ft

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
AZ EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKTEK FORRÁSAI
2022-2025. év

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
6.	Helyi Humán fejlesztések Sárváron	TOP_PLUSZ-3.1-3-23-VS1-2024-00014	100,0	13 371 028		13 371 028
7.	Aktív turizmus fejlesztése	TOP_PLUSZ-6.1-4-23-VS1-2024-00001	100,0	277 931 776		277 931 776

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2025. év

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	4 860							4 860
Összesen:			4 860							4 860

2. Múltányossági 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	-	-	-	-
Összesen:				

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	-		
Összesen:		-		

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	-	142	
Összesen:				

4. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen (e Ft)
magánszemélyek	behajthatatlan követelés	-	1 862	
Összesen:				

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
JUTTATÁSOK, TÁMOGATÁSOK ALAKULÁSA
2025. év

A) Juttatásokra kifizethető keret

(Ft-ban)

Sorszám	Juttatások megnevezése	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
1.	Munkába járáshoz szükséges támogatás, helyi közlekedési bérlet	7 745 420	
2.	Cafetéria juttatás	22 934 000	
3.	Illetményelőleg		
4.	Képzési, átképzési, nyelvtanulási tám.		
	Juttatások összesen	30 679 420	

B) Támogatásokra kifizethető keret

Sorszám	Támogatások megnevezése	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
1.	Eseti szociális segély	200 000	Az eseti szociális segély mértéke 2025. évben alkalmanként 10.000 forint
2.	Temetési segély	250 000	A temetési segély mértéke 2025. évben temetésenként 50.000 forint
	Támogatások összesen	450 000	