

SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER

8600 SIÓFOK, FŐ TÉR 1. TELEFON +36 84 504100 FAX: +36 84 504103

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.
Siófok, 2026. február 13.

Dr. Boda Zsuzsanna
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

a

Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2026. február havi rendes ülésére

Tárgy: Siófok Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetése

Előterjesztő: Dr. Lengyel Róbert polgármester

Előkészítette: Közgazdasági osztály

Az előterjesztést tárgyalja: A Képviselő-testület bizottságai

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetési javaslatának összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) és 2025. évi LXIX. törvény Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően került sor. Az Áht. előírásai szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell elkészíteni. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell elkészíteni.

A 2026. évi költségvetési tervezet elkészítése során a kiadásokat olyan szinten terveztük, amelyre a tárgyévi bevételek fedezetet nyújtanak.

Siófok Város 2026. évi összevont költségvetése az Önkormányzat költségvetésén túl tartalmazza az Önkormányzat alábbi költségvetési szervei, intézményei költségvetését is:

- Siófok Város Önkormányzata
- Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal
- Siófok Város Gondozási Központja
- Siófoki Napsugár Óvoda
- Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje
- BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház
- Kálmán Imre Művelődési Központ

SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

TARTALÉK

Gazdálkodásunk, működésünk biztonságát jelenti a 425.500.000,- Ft összegű általános tartalék.

Ezen túl 844.059.377,- Ft összegű céltartalék került elkülönítésre, céltartalék biztosításával tudjuk pénzügyileg kezelni év közben a közmunka programok kiadásainak fedezetét, mivel az induló programok részletei nem ismertek. A KEHOP-os Hulladék Konzorcium elkülönített, és az „ún” ISPA/KA bankszámláján szereplő összegből 290.000.000,- Ft-ot is céltartalékba szükséges helyezni, mivel ezen összeg a felhasználásáról az önkormányzat önállóan nem

rendelkezhet, az a Konzorcium hatáskörében van. További 50.000.000,- Ft került célirányos elkülönítésre városüzemeltetési feladatokra. Külön soron szerepel céltartalékok között a Balaton-parti Kft. beruházási hitel törlesztéshez támogatás, valamint az ún. „Bahart telek” hitel előtörlesztés fedezete.

A tartalék és a céltartalék összesen 1.269.559.377,- Ft-ot tesz ki.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat vonatkozásában a beterjesztett költségvetési javaslat 16.574.392.028 Ft,- összegű bevétellel és kiadással számol. A tervezéskor működőképességének megtartását tartottuk legfontosabb prioritásnak.

A működéshez kapcsolódó központi költségvetésből származó általános támogatások várhatóan 631.396.859 Ft-tal növekednek, ez többnyire a törvény által garantált illetményemelések finanszírozását biztosítja.

Az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint működő hivatali struktúrának megfelelően a 2024. január 1. lakosságszám szerint jár a támogatás, az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségének figyelembevételével. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, amelyet a Kincstár által közölt adatok alapján megosztunk Balatonvilágossal és Siójuttal. Az őket illető támogatási hányad beszámításával került meghatározásra a közös hivatal kiadásaihoz történő hozzájárulásuk összege.

Az elmúlt évhez képest az önkormányzat hivatal működési támogatása jelentősen nőtt, elsősorban a béremelések miatt - 733.134.915,- Ft-ról 950.714.346,-Ft-ra - az egyéb normatíva támogatások nem, vagy alig növekedtek.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás, a jogszabályi előírásokhoz alkalmazkodva a költségvetés továbbra is támogatja a pedagógusok és a nevelőmunkájukat közvetlenül segítők bérfelzárkóztatását, ez az előző évhez képest 10%-os növekedést jelent a bérek vonatkozásában. Ennek megfelelően köznevelési feladatainak támogatása 914.905.100,- Ft-tal került tervezésre.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően az idei évben is az alapellátások biztosítása, az előző évi tervhez viszonyítva várhatóan 10 %-kal több támogatás kerül folyósításra.

Az önkormányzatok által ellátható szociális szakosított ellátásokra (idősek, bentlakásos ellátásához) kapcsolódó támogatás elve nem változik: két részből tevődik össze, a szakmai dolgozók bértámogatásából, valamint az intézmény-üzemeltetési támogatásból, melyek együttes összege adja a feladat biztosításához szükséges forrást.

A gyermekétkeztetés továbbra is önkormányzati kötelező feladat, figyelembe veszi a támogatási rendszer, hogy a szünidőben is biztosítanunk kell a rászoruló hátrányos és halmozottan hátrányos gyermekek számára a bölcsődétől a középiskolával bezárólag minden szünidei napon, illetve bölcsőde és óvoda esetén zárva tartási napon, az intézményen kívüli szünidei étkeztetést. A bölcsődék finanszírozási rendszerében sem történt változás, a szociális

célú támogatáson belül 263.350.750,- Ft támogatás jár a kisgyermeknevelők és bölcsődei dajkák béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez és a bölcsőde üzemeltetéséhez.

A könyvtári és a közművelődési feladatok finanszírozása alapvetően a 15%-os bérfinanszírozással növekedett, 69.767.432 Ft,-Ft értékben, ami a béremelés teljes költségét lefedi.

Az egyéb működési támogatások főként a közfoglalkoztatáshoz, és a Hajléktalan mintaprogramhoz kapcsolódnak. Az évközben induló közmunka programhoz adott támogatás is a települések adóerő képességének függvényében alakul. Önkormányzatunk esetében ez azzal jár, hogy csak a közmunkára kifizetett bérösszegek 50-60 %-ára kapunk támogatást, és többnyire nem jár a programokhoz közvetlen költség támogatás sem, így a közmunka programok önerejének biztosítására 7.000.000,- Ft céltartalékot képeztünk.

Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről a közös hivatal működtetéséhez történő hozzájárulásként érkezik. Balatonvilágos részéről 97.700.071,- Ft, Siójut részéről nem szükséges az idei évben hozzájárulás, költségeit a saját finanszírozása fedezi.

A felhalmozási célú támogatások bevétele 199.655.149,- Ft, ami az alábbiak szerint alakult:

Sóstói városrészben szennyvízhálózat kiépítéséhez támogatás - VTF/551/2025-EM-SZERZ	90.000.000 Ft
Területfejlesztési célú forrás támogatása (1595/2025. (XII.31.) Korm.határozat)	9.655.149 Ft
Versenyképes Járások Program- Siófoki Kórház és Rendelőintézet előtti parkoló felújítása	100.000.000 Ft

Közhatalmi bevételek, a helyi adóbevételek az előző évinél magasabb összegben kerültek tervezésre.

Iparüzési adó bevétel az elmúlt évben emelkedett a tervezetthez képest, így a 2025-ös tényleges bevétel alatt terveztünk, azonban a 2025-ös tervhez képest 350 millió Ft-tal többet irányoztunk elő. Az iparüzési adót a teljesítési adatok alatt kell tervezni, mivel a Versenyképes Járások Program finanszírozása ebből a forrásból történik. Az adómérték 2 %, de központi jogszabályok alapján a kis- és középvállalkozások választhatnak egy számukra kedvezőbb átalány jellegű adózási formát.

Az építményadót az előző évi szinten terveztük. Az idegenforgalmi adó tekintetében pedig figyelembe vettük az év elejétől foganatosított adóemelést, így 150.000.000,- Ft többletbevételre számolunk.

A szolgáltatások ellenértékéből származó bevételek aktualizált összegben kerültek tervezésre.

A tovább számlázott szolgáltatások bevétele az előző évihez azonos szinten terveztük, de ehhez a kiadási oldalon is ugyanolyan tétel társul, így nincs jelentősebb pénzügyi hatással a költségvetésre.

Az ellátási díjak főként az iskolák tanulóinak étkezési térítési díj befizetéseiből adódnak, az előző évi tervszámokhoz viszonyítva az igénybevételek alapján növekedéssel számoltunk, a térítési díjak előre láthatólag 10%-kal növekednek.

Az általános forgalmi adó visszaigénylésből származó összegek a tervbe vett feladatok ÁFA vonzata és az egyéb gazdasági folyamatok következtében változnak.

Kamat bevételre, a tagi kölcsönök után fizetendő kamaton túl, jelentősebb 200.000.000,- Ft bevétellel számolunk az esedékes kifizetésekhez nem szükséges szabad pénzeszközök kamatozó betétben történő elhelyezéséből is.

A pénzmaradvány az előző évi költségvetési valamint finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegeként jelentkezik, összege áthúzódó forrást biztosít a 2026. évre tervezett feladatok megvalósítására, 916.748.396,- Ft összegben.

A finanszírozási bevételeinket nagymértékben segíti a lekötött betétek megszüntetése, amely jelentős forrás költségvetésünk finanszírozására 3.340.000.000,- Ft értékben. Jelentős tétel az ún. „Bahart telek” megvásárlásra felvett hitel, ami itt jelentkezik 990.600.000,- Ft összegben. A jövő komoly feladata lesz ezen pénzösszeg törlesztése.

KIADÁSOK

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait, a város fenntartásához, üzemeltetéshez kapcsolódó kiadásokat, a választott tisztségviselők juttatásaival kapcsolatos kiadásokat, és az önkormányzati intézmények finanszírozását, valamint a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, és a tartalékot. A kötelező önkormányzati feladatok prioritását helyeztük előtérbe, mivel az önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető.

A kiadások tervezése során elsődleges szempontnak tekintettük az intézmények működtetésének és szakmai színvonalának megőrzését lehetővé tevő források biztosítását. Kiemelten figyeltünk továbbá a jogszabályban meghatározott kötelező feladatok ellátásához szükséges és az előző évben megkezdett áthúzódó beruházások befejezését lehetővé tevő forrásokra. A költségvetési javaslat szerint 2026-ban a tervezett önkormányzati feladatok megvalósítására 16.574.392.028,- Ft kiadási előirányzat áll rendelkezésre.

Városüzemeltetési feladatok

A városüzemeltetési szakfeladatok kiadási előirányzatainak tervezésekor alapvetően a korábbi években szerzett tapasztalatokat, az újonnan megfogalmazott igényeket, valamint a 2025. év során elkészült beruházásokat, valamint a 2026. évben évközből belépő új feladatok elvégzését

vettük alapul. Az infláció mértékét figyelembe véve a szolgáltatásokra vonatkozó 6,7 %-os mértékkel kellett megemelni az előirányzatok összegét, összehangolva a teljesítési adatokkal.

Zöldfelületek, parkfenntartási feladatok:

A kiemelten kezelt parkok és zöldterületek gondozásának költségére, a jelenleg érvényben lévő szerződésekben szereplő összeg szerepel az infláció mértékével egyező emeléssel. Erre köt az önkormányzat szerződést a feladatot ellátó, Siófoki Városüzemeltetési és Temetkezési Kft-vel. A köztéri villanyoszlopok virágdíszítésének költsége idén is a takarékosági szempontok figyelembe vételével lett tervezve.

Az utcafasorok gallyazása a tavalyi évben elvégzetthez képest közel azonos mértékben lett előirányozva. A tervezett előirányzat 664.500.000,- Ft.

Közutak, hidak, járdák, pakolók:

Az idei évben a veszély és azonnali hibaelhárítási feladatokon túlmenően, sort kell keríteni a már tovább nem halasztható leromlott állapotú aszfaltos utak kopórétegeinek megjavítására, amely a kátyúzási munkálatok befejezését követően rendelkezésre álló keret terhére végezhető el. A város úthálózata alapvetően „előregedett”, nem kerülhető el nagyobb összefüggő felületek javítása a foltszerű kátyúzások mellett. Az idei évben a leginkább leromlott állapotú kopóréteggel rendelkező útszakaszok újra szőnyegezése lett tervezve.

Évről évre előtérbe kerül, majd forrás hiányában elmarad a hidak komolyabb felújításának tervezése. A közeljövőben számolni kell a Beszédes híd felújításával, amely viszonylag nagy forgalmat bonyolít le. A Fő utcai Beszédes híd felújításának tervezése, valamint a hídvizsgálatban foglalt minimum feladatok elvégzésén túl felújítási munkák elvégzése fontos feladat lesz az elkövetkezendő években. A tervezett előirányzat 440.300.000,- Ft.

Építési és településfejlesztési feladatok:

A város digitális földmérési alaptérképén történt változások adatainak megszerzésére, valamint a térkép tárgyevi használatára vonatkozó, a Budapesti Kormányhivatal Földmérési, Távérzékelési és Földhivatali osztályával megkötendő összeg szerepel ezen feladatok között. A GISPÁN térinformatikai rendszer karbantartásának és változásvezetésének, illetve a csapadékvíz elvezető rendszer elektronikus nyilvántartásának költségelőirányzatai 15.550.000,- Ft-tal lettek tervezve.

Közvilágítás:

A közvilágítás kiadásainál az elmúlt évi tapasztalatok alapján 324.000.000,- Ft lett előirányozva figyelemmel arra, hogy a közvilágítás korszerűsítés megvalósítása a várt eredményt hozza. Az önkormányzati tulajdonú kandeláberek állagmegóvási költségeit, a bennük keletkező károk helyreállításának többletköltségei is tervezve lettek ezen a költségvetési előirányzat soron.

Tószabályozás, szárazulatok gondozása:

A költséghelyen, a partvédőművekben keletkezett téli károk helyreállítási, javítási és karbantartási feladatainak elvégzésére 22.600.000,- Ft került tervezésre.

Szabadstrandok üzemeltetése (Balaton-parti Kft.):

A feladatok közt a strandok kaszálása, vízimentő-szolgálat, öltözők bérlete, stb. található. A tavalyi évi szerződött összeg lett indexálva az infláció figyelembe vételével, 182.400.000,- Ft.

Egyéb városi feladatok:

A költséghelyhez tartozó feladatokat két nagy csoportra oszthatjuk. Az egyik a közterületeken található (pl. közlekedési lámpák, ivó kutak, szökőkutak, zöldfelületek locsolásához szükséges vízkivételi helyeken keletkező) áram- és vízfogyasztás díjának kifizetése.

A másik feladatcsoport a kötelezően ellátandó üzemeltetési, karbantartási feladatok - pl: az állami és nemzeti ünnepek alkalmával jelentkező zászlózás feladat, a karácsonyi díszvilágítás biztosítása, az ivó kutak, szökőkutak, párapapu üzemeltetése, faszerkezetű utcabútorok javítási munkái - elvégzéséhez szükséges költség, melyhez vállalkozó bevonása szükséges. A tervezett előirányzat 116.000.000,- Ft.

Természetvédelmi és Sóstói magas parti területek fenntartása:

A területeken kaszálási és erdőápolási feladatok elvégzése mellett a vandalizmus és az illegálisan lerakott hulladék elszállítása a feladat erre a 2026. évben az előző évvel megegyezően 12.000.000,- Ft került előirányozva.

Állategészségügyi feladatok:

A gyepmesteri feladatok ellátására és az állati tetemek közterületről történő elszállítására lett tervezve a költséghely 30.000.000,- Ft összegben.

A fentiekén kívül a Balatoni Szövetség előzetes tájékoztatása szerint a 2026. évben a légi kémiai szűnyoggyérítés környezetvédelmi korlátozás miatt nem megengedett, ezért a tavaszi időszakban két biológiai védekezéssel lehet számolni. A nyári üdülési szezon időszakában földi kémiai védekezésre lesz lehetőség. A csípő szűnyogok számának függvényében további megrendelések válhatnak szükségessé.

Vízrendezés:

A szakfeladat költségeinél a zárt csapadécsatornák tisztítását, az élővízfolyások, földmedrű árkok iszapoló kotrására kerül sor. A tervezett előirányzat 134.700.000,- Ft.

Köztisztasági feladatok:

A város útjainak, járdáinak, buszmegállóinak gépi és kézi tisztítására, a hulladékgyűjtők ürítésére a hulladék elszállítására kötött szerződés összege lett tervezve a fenti költséghelyre, amely meghatározott mennyiségű illegálisan lerakott hulladék összegyűjtésének és ártalmatlanításának költségeit is tartalmazza. A tervezett előirányzat 567.000.000,- Ft.

Mezőgazdasági erdőterületek kezelése:

A Töreki erdőterületek és a Fonyódi elerdősült területek kezelési, ápolási feladatainak elvégzése került megtervezésre 1.000.000,- Ft-ban.

Környezetvédelmi feladatok:

A költséghelyen az idei évi kiadásoknál a Balatonszabadi, Zamárdi, Balatonkeresztúr, Ordacsehi rekultivált hulladéklerakók környezetvédelmi hatóság által előírt utógondozásának (talajvíz vizsgálatok, depóniagáz vizsgálatok, süllyedésmérések, kaszálások) költségeivel lett számolva, valamint a szemléletformálást segítő tevékenység költségei jelennek meg. A tervezett előirányzat 23.000.000,- Ft.

Temető fenntartás:

A temetők fenntartási kiadásai között azokkal a feladatokkal lett számolva, amelyek a temető tulajdonosainak törvényi kötelezettségeinek való megfeleléshez kell elvégezni. A temetők belső útjainak javítását karbantartását terveztük elvégezni, illetve a fák ápolási munkái lettek előirányozva.

Közfoglalkoztatás:

Az éves közfoglalkoztatási program előzetes létszámigényének tervezésekor az elmúlt évben előirányzott, mintegy 10-12 fővel számoltunk, akik a közterületeken végeznek munkát, elsősorban hulladékgyűjtést, önkormányzati területeken kaszálási, irtási feladatokat, ároktisztítást, parlagfű-mentesítést.

A hajléktalan közfoglalkoztatási program folytatódhat 5 fővel, 100 %-os támogatással. A hajléktalanszálló területén felállított fólia sátorban zöldségtermesztéssel, az épület takarításával, illetve az intézmény zöldterületének fenntartásában, valamint a szálló környezetében a közterületek takarításában vesznek részt egész évben.

Támogatások, szociális és egészségügyi feladatok

Ösztöndíj alapra 15.100.000,- Ft előirányzat képződött. A Civil szervezetek támogatására 10.000.000,- Ft összegben továbbra is biztosításra került pénzügyi keret. A sportegyesületek részére 25.000.000,- Ft összegű forrás lett meghatározva, ez a rendelkezésre álló pénzügyi eszköz pályázat alapján kerül felosztásra. Az önkormányzat ezen felül kiemelten kezeli Siófokhoz köthető rendezvények támogatását, illetve személyek szponzorációját, amelyet költségvetésében kiemelt figyelemmel szerepeltet. Új elemként jelentkezik a költségvetésben a sportrendezvényeken résztvevők támogatása 3.000.000,- Ft összegben.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl a települési támogatás bevezetésével az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekben segítséget nyújthatnak az arra rászorulóknak.

A települési támogatásra tervezett összeg az előző évi tervszámokkal közel egyezően került meghatározásra. Az előirányzat összegének meghatározásakor figyelembevételre került Siófok Város Önkormányzata által biztosítható települési támogatásokról, a szociális és gyermekvédelmi ellátásokról, és a bölcsődés korú gyermeket nevelő családok támogatásáról szóló önkormányzati rendelet, valamint a segélyezés terén szerzett több évi gyakorlati tapasztalat. Az előirányzat 2026. évre elegendő fedezetet jelent Siófok Város Önkormányzata által biztosított települési támogatásokra.

A Máltai Szeretetszolgálat és a Ferences Szegénygondozó nővérek feladataihoz változatlan összegben biztosítja az önkormányzat a hozzájárulást a velük kötött megállapodásoknak megfelelően.

A kismamák részére helyi tömegközlekedési bérlet beszerzésére a korábbi igénybevételek alapján az előző évihez hasonló összeggel terveztünk.

A gyermekétkeztetési kötelező feladatból adódó kifizetésekhez szükséges előirányzatok nagyságát a beszerzett ételadagok ára és az étkezést igénybevevők létszáma határozza meg. Az ételadagok beszerzési ára várhatóan további 8 %-kal emelkedhet, az étkezést igénybevevők száma viszont teljes pontossággal nem tervezhető, de az előző évhez viszonyítva létszámukban növekedés körvonalazódik. Ezek figyelembevételével kerültek meghatározásra az étkeztetésre fordítandó előirányzatok összegei, amely az előző évhez viszonyítva növekedést mutat minden intézménynél.

Egyéb feladatok:

Az ingatlan kezelés kiadására több mint 111.824.000,- Ft forrás lett biztosítva, figyelembe véve az előző évi teljesítési adatokat. A tervezett ingatlan értékesítésekhez, bérbeadásokhoz szükséges értébecslések kiadásainak a fedezetét is ezen a soron lett tervezve.

Az egyéb feladatok között szereplő PR. marketing kiadás tervezett összege 135.122.000,- Ft.

Az ÁFA befizetés előirányzata összefüggésben van a tervezett feladatainkkal, az ÁFA köteles tevékenységünkkel. A tervezett összeg alacsonyabb az előző évinél.

Az idei évben is lényegesen emelkedett a szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség 873.024.505,- Ft-ról 1.062.375.096,- Ft-ra, ami jelentős forráselvonást jelent az önkormányzat számára.

A Főépítési Iroda kiadásai látszólag csökkentek, azonban HÉSZ felülvizsgálata az idei költségvetésben a fejlesztési kiadások között szerepel, az előző évitől eltérően 60.833.000,- Ft értékben.

Tervezésre került továbbá a Balaton-parti Kft. részére, a majálisra 25.000.000,- Ft, illetve Galerius újrányításával kapcsolatban 144.000.000,- Ft az ott felmerülő költségekre. Új elemként jelentkezik a Balaton-parti Kft-nek nyújtandó tagi kölcsön, ami mind a bevételi, mind a kiadási oldalon jelentkezik, így mivel éven belül realizálódik a visszafizetés, a költségvetést lényegében nem befolyásolja.

Várhatóan folytatódnak az idei évtől az iskolai csereprogramok, a kérelmek alapján előirányzatok lettek biztosítva a megvalósításukhoz.

A fejlesztésekhez, pályázott beruházásokhoz kapcsolódó dologi kiadások is nagyobb összeget 237.779.737,- Ft-ot jelentenek, ezek nem aktiválható kiadások, ezért működési kiadásként kerültek tervezésre.

Iránvítószervi támogatás

Jelentős kiadási tétel, 5.654.563.491,- Ft az a finanszírozási összeg, amelyet az önkormányzat biztosít intézményei és a Közös Önkormányzati Hivatal számára a saját bevételeiket meghaladó kiadásaik teljesítéséhez.

2026-ban erre a célra az alábbi megosztásban lett forrás biztosítva:

<i>Intézmény</i>	<i>Finanszírozás /Ft</i>
SNÓ	1.384.121.910
Bölcso	414.073.178
KIMK	611.810.711
Gondozási Központ	940.755.679
BRTKK	207.095.856
KÖH	2.096.706.157
<i>Összesen</i>	<i>5.654.563.491</i>

Ez az összeg az előző évi tervszámhoz viszonyítva várhatóan 13,4%-kal magasabb lesz. Az intézmény finanszírozási kiadások egy része az állami támogatások és hozzájárulások formájában megtérül.

Finanszírozási kiadások

A 2026. évben jelentős összegként jelentkezik a hiteltörlesztés az ún. „Bahart telek” megvásárlásánál. A telek ÁFA összegére felvett hitelt, már az idei évben törleszteni szükséges.

ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI FELADATAI

Fejlesztési és felújítási célokra az idei évre 2.849.822.113,- Ft lett tervezve, amely kiegészül a fejlesztésekhez kapcsolódó 237.779.737,- Ft működési kiadással.

A fejlesztésre rendelkezésre álló saját forrás összege behatárolt a költségvetésben, először biztosítani kell a kötelező önkormányzati feladatok és az intézmények működtetési kiadásainak a fedezetét. Ezen túl a felelős gazdálkodás és a működés biztonsága megköveteli a tervezett, de esetleg nem teljesülő bevételek és az előre nem tervezhető nem várt kiadások és események finanszírozhatósága érdekében történő tartalék képzést is. Az adott évi költségvetésben ezért csak az előzőeken felüli saját források és a kizárólag fejlesztési célra biztosított támogatások fordíthatók fejlesztési célra.

A fejlesztési és beruházási feladatok elvégzéséhez szükséges pénzeszközök tervezésénél elsősorban az elkészült tervdokumentációk tervezési költségbevételeire, az előző évek tapasztalataira támaszkodtunk. A 2026. évi fejlesztési feladatok egyik részét a 2025. évben már megkezdett saját és pályázott beruházások befejezése jelenti, amelyeknél már megtörtént a kötelezettségvállalás, szerződéskötés. A másik részét pedig az újonnan induló fejlesztések képviselik.

A 2026. évi költségvetés terhére a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetésben szereplő azon tervezések, beruházások és fejlesztések kerültek meghatározásra, amelyek megvalósítása 2025-ben megkezdődött, ám az egyéb befolyásoló tényezők miatt év végéig csak részlegesen valósulhattak meg, illetve a pénzügyi teljesítés áthúzódott 2026. évre. Ezek a tételek a beruházások tekintetében 264.882.533,- Ft, a felújítások részéről pedig 117.275.784,- Ft összegben szerepelnek a költségvetésben.

A 2026. évi költségvetés tervezésekor itt a támogatási döntéssel vagy szerződéssel rendelkező, előkészítő vagy megvalósítási szakaszban lévő pályázott beruházások kerültek nevesítésre, amelyek a következők:

Pályázott felújítások

	2026. évi terv felhalmozási/Ft.	2026. évi terv dologi/Ft
Versenyképes Járások Program - Siófoki Nővérszálló felújítása	126.450.000	223.337
Versenyképes Járások Program- Siófoki Kórház és Rendelőintézet előtti parkoló felújítása	100.000.000	
"Rózsakert és Isztria sétány fejlesztése" TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00001 projekt	7.382.170	
"Orgona utcai strand fejlesztése" TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00014 projekt	70.907.871	
"Krúdy sétány fejlesztése" TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00009 projekt	8.763.000	
Sóstói városrészben szennyvízhálózat kiépítése	124.767.400	33.887.200
Területfejlesztési célú forrás felhasználása (Kamerarendszer fejlesztésre)	9.655.149	

Egyéb beruházások tekintetében informatikai, optikai, városi wifi és térfigyelő rendszer kiépítése, tárgyeszközbeszerzés, vételi előleg 143.545.017,- Ft összeggel lett tervezve.

Fejlesztések, felújítások tervezése során a Városfejlesztési és Üzemeltetési Osztály, a Létesítményi Főmérnök javaslatai, illetve a Képviselő-testület határozatai lettek beépítve a költségvetésbe.

A legjelentősebb beruházás az ún. „Bahart telek” megvásárlása, 1.117.606.305,- Ft értékben, amelyre az önkormányzat hitelt vett fel és a következő évek feladata ezen pénzeszköz visszafizetése.

Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal

BEVÉTELEK

A Közös önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Mötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók. Elsősorban a Közös Hivatal nevében végzett tevékenységekhez, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges személyi, tárgyi feltételek biztosításához kapcsolódó bevételek és kiadások jelennek meg a költségvetésében.

A Közös Hivatal vonatkozásában 2026. évre 2.167.695.545,- Ft bevétellel lett számolva, amelyből 39.160.000,- Ft a hivatal tervezett működési bevétele.

A bevételeken belül a hivatal tevékenysége és szerepe alapján az önkormányzattól kapott irányító szervi támogatás jelenti a legnagyobb hányadot, amely 20%-os növekedést mutat, az előző évi tervhez viszonyítva.

KIADÁSOK

A Közös Hivatal 2026. évre tervezett kiadása 2.167.695.545,- Ft, amely a két társ-önkormányzat hivatali tételeit is tartalmazza.

A személyi kiadásoknál a minimál bér és a garantált bérminimumra történő kiegészítés és a Képviselő-testület döntése alapján 80.000,- Ft köztisztviselői illetményalap hatásával lett számolva. A soros előrelépések, és a jubileumi jutalmak kiadási többletét is figyelembe kellett venni a tervezés során. Az előző, illetve az idei évi illetményemelések jelentősen megemelték a személyi juttatások volumenét, azonban ennek jelentős részét normatíva formájában megkapja az önkormányzat. Az idei béremelés 10%-os mértékben államilag finanszírozásra kerül. A cafetéria a köztisztviselői alap 5-szörösével lett számolva. Új elemként jelentkezik az ún. „Otthonteremtési Támogatás”, amelynek pénzügyi forrása mind a hivatal mind pedig az önkormányzat és az intézmények tekintetében az állam által megtérítésre kerül.

A társönkormányzatok hozzájárulása a hivatal működéséhez az Önkormányzaton keresztül történik, egyéb működési támogatás államháztartáson belülről címszó alatt. Balatonvilágos részéről 97.700.071,- Ft Siójut részéről nem szükséges az idei évben hozzájárulás, költségeit a saját finanszírozása fedezi.

Balatonvilágos Község elkülönült tervezett működési kiadása:	129.542.259,- Ft
--	------------------

Siójut Község elkülönült tervezett működési kiadása:	21.049.407,- Ft
--	-----------------

Intézmények

BEVÉTELEK

Az intézmények saját bevételeket alapfeladatuk ellátása során érnek el. A Gondozási Központnak, az óvodáknak és a bölcsődének saját bevétele többnyire a térítési díjakból származik, valamint az étkeztetéssel kapcsolatban visszaigényelhető ÁFA jelenik meg bevételi tételként. Itt térítési díj növekedéssel számoltunk.

A Kálmán Imre Művelődési Központnál a bevétel a szabadtéri rendezvényekhez kapcsolódó bérleti díjakból származik, ami függ a nyári szezonaritástól is. A BRTK-nál a Víztorony látogatói jegy bevételekből kismértékű növekedéssel számolhatunk.

KIADÁSOK

Az intézményi kiadások tervezése során elsődleges cél volt a működésükhöz szükséges források biztosítása, amely lehetővé teszi szakmai munkájuk színvonalának megtartását. A tervező munkába az Intézményvezetők is bevonásra kerültek, javaslataikat figyelembe véve az előirányzatok meghatározása során.

Minden intézmény vonatkozásában a személyi jellegű kiadások növekedését eredményezte a minimálbér és a garantált bérminimum emelése, valamint növekedés adódott a kötelező közalkalmazotti átsorolásokból és a központi intézkedések alapján bevezetett ágazati pótlékokból, illetve a pedagógusok és egyéb béremelésből kifolyólag, ezen illetményemeléseket az állam finanszírozta.

A dologi kiadásoknál csökkenés, néhol stagnálás mutatkozik.

A dologi kiadások előirányzatai a következőképpen alakultak az előző évi tervhez viszonyítva:

	2025.terv Ft	2026. terv Ft	%
· Siófok Város Gondozási Központja	385.450.000	387.039.000	100,4
· Kálmán Imre Művelődési Központ	606.339.000	612.416.000	101,0
· Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje	64.531.000	58.128.000	90,0
· Siófoki Napsugár Óvoda	406.431.000	364.593.000	89,7
· BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház	94.141.000	95.614.000	101,5

A könyvtár esetében felhalmozási kiadással is számolunk, ennek keretén belül 6.500.000 Ft,- a könyvtári könyvbeszerzésre fordítandó keretösszeg.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL (a jogalkotásról szóló 2010. CXXX. tv. 17. § (1)-(2) alapján):

Rendelet-tervezet címe: Siófok Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetése

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás:

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési kompenzációjában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósulását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti, egészségügyi következmények:

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A költségvetési rendeletben foglaltak pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonással jár.

Egyéb hatás: nincs

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi: rendelkezésre áll.

Szervezeti: rendelkezésre áll.

Tárgyi: rendelkezésre áll.

Pénzügyi: rendelkezésre áll.

Siófok, 2026. február 13.

Dr. Lengyel Róbert
polgármester