

SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER

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

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.
Siófok, 2026. május 12.

Dr. Boda Zsuzsanna
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Siófok Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
2026. május havi rendes ülésére

Tárgy: Beszámoló Siófok Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Dr. Lengyel Róbert polgármester

Előkészítette: Közgazdasági Osztály

Tárgyalja: Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján, a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé történő terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

A Siófok Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé:

A város és intézményei 2025. évi gazdálkodási feladatait meghatározó költségvetési rendeletet a képviselő-testület a 4/2025. (II. 27.) rendeletével fogadta el, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Az elfogadott összesített költségvetés szerint Siófok Város és Intézményei részére **14.180.967.626 Ft.-** előirányzat került jóváhagyásra a 2025. évi célok és feladatok megvalósításához.

Az éves összesített városi szintű beszámolóban a módosított költségvetés az időközben történt elvonások és szükségessé vált új feladatok következtében **15.577.026.931 Ft.-** kiadással és bevétellel számolt.

A 2025. évi **városi szintű bevételek** összességében **61.297.561.471 Ft.-** összegben realizálódtak.

Az **összesített városi szintű kiadások 60.333.043.247 Ft,** - összegű előirányzat felhasználást mutatnak, a tervezett előirányzatok és a tényleges megvalósulások közötti nagy eltérés technikai jellegű, a bankbetétek lekötése és az elszámolási számlára történő visszavezetésük számviteli elszámolásának következménye.

A 2025. évi összevont költségvetési beszámolóinkban az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat és költségvetési szervei:

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

Siófok Város Önkormányzatának 2025. évi bevételei

A beterjesztett költségvetési javaslat 13.517.252.080 Ft,- összegű bevétellel és kiadással számolt. A 2025. évi költségvetés összeállításánál is a kiadások kifejezetten olyan szinten voltak tervezhetőek, amelyre a tárgyévi bevételek fedezetet is nyújtottak. Ebből következően költségvetési hiánnyal, hitel felvétellel nem számoltunk.

Az eredeti költségvetési rendeletünkben szereplő tervezett önkormányzati bevételi főösszeg a központi intézkedések és a képviselő-testületi döntések miatt 1.385.643305 Ft-tal növekedve 14.902.895.385 Ft,-ra változott. A tényszámok ezzel szemben sokkal kedvezőbb 60.661.195.304 Ft,- bevétel teljesülést mutatnak, mert 48.540.000.000 Ft,- összegben tartalmazniuk kell a lekötött betétek lejáratakor azok összegeinek a fizetési főszámlára történő visszavezetését. A betétlekötéshez viszont az Államháztartási tv. előírásai szerint nem szükséges előirányzatot képezni. A költségvetés alakulásának további elemzése során ezért figyelmen kívül kell hagyni, a betételhelyezéseket és lejáratuk után ezen összegek fizetési számlára történő visszavezetését, mert ezek az összegek a már korábban realizált bevételekből kerültek kamatozó betétben történő elhelyezésre és technikailag bevételi halmozódást eredményeznek a költségvetésben. A betét megszüntetés nélkül az önkormányzati bevétel 12.121.195.304 Ft,- .

Az önkormányzat bevételeinek részletes teljesítési adatait az önkormányzati beszámoló 1/A. és 1/B. számú mellékletei mutatják be összesítve, valamint működési és fejlesztési célú részletezés szerint.

A működéshez kapcsolódó támogatások 2.900.577.426 Ft,- összegben kerültek folyósításra. A központi költségvetés támogatást biztosított az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) szerint a 2022. november 1-jén működő hivatali struktúrájának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történt, amely alapján 433.176.755 Ft,- támogatásban részesültünk. A Közös Önkormányzati Hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat volt jogosult, de a támogatás összege lakosságárányosan megosztásra került a társönkormányzatok között.

A település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátáshoz 289.186.992 Ft,- összegben járt támogatás, valamint egyéb feladatok támogatásaként 68.916.400 Ft,-.

A központi költségvetés támogatást biztosított az óvodai, köznevelési feladatok ellátásához 810.694.226 Ft,- összegben. Elismert átlagbér alapú támogatás járt az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. Ez a támogatás a pedagógus béremelés finanszírozását biztosította.

Támogatást kaptunk az óvodai nevelést biztosító eszközök, játékok és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásaihoz kapcsolódóan az óvodai gyermeklétszám alapján.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainkhoz 1.005.955.965 Ft,- támogatást kaptunk. Ezen belül az intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatására 255.429.540.Ft,- a bölcsődei ellátási feladatra összesen 224.101.550 Ft,- érkezett, valamint

szociális ágazati és egészségügyi kiegészítő pótléokra is járt támogatás 76.994.620 Ft,- összegben.

A kulturális feladatok támogatásaként az Önkormányzatnál 88.574.946 Ft,- realizálódott.

Egyéb működési támogatás is érkezett összesen 187.310.998 Ft,- összegben különböző jogcímenek, pl. közfoglalkoztatáshoz, fejlesztési projekthez, és itt jelenik meg a Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez történő önkormányzati hozzájárulás Balatonvilágos részéről, valamint a Gondozási Központ által átadott NEAK támogatás és a hulladék gazdálkodáshoz kapcsolódó egyéb tételek.

Az államháztartáson belüli felhalmozási támogatások teljesülése sajnos nem a terveknek megfelelően alakult. A Krúdy sétány fejlesztésére történő lehívások átcúsztak a 2026. évre, itt csupán a hajléktalan mintaprogram eszközbeszerzését sikerült megvalósítani.

Közhatalmi bevételként saját bevételünk legmeghatározóbb eleme a helyi adókból származó bevétel, ezért kiemelt figyelmet kell fordítani minden évben az adókivetési, beszédési, behajtási folyamatra. Az éves zárás adataiból látható, hogy a kifizetett bevételi tervet 2025-ben is sikerült teljesíteni, az összesített bevétel tartalmazza az adónemekkel kapcsolatos beszédett bírságok, pótlékok összegeit is.

Az adóhivatal 2025. évi bevétele 6.136.000.000 Ft, amely 16%-os bevétel növekedést eredményezett a tervezett adóbevételhez képest, így az éves bevételünk 855.000.000Ft-tal lett több a vártnál.

2025.12.31-i állapot:

Számla típusa	Tervezett bevétel 2025. évre (M Ft)	Tényleges bevétel 2025. évben (M Ft)	Évközi túlfizetés változás (-) (M Ft)	Pénzforgalmi bevétel (M Ft)	Teljesülés %
Építményadó	1650	1777	6	1771	107,3
Idegenforg. adó	500	576	-1	577	115,4
Iparüzési adó	3100	3728	6	3722	120,0
Bírság, pótlék	20	45	1	44	220,0
Talajterhel. díj	11	10	0	10	90,9
Összesen	5281	6136	12	6124	116,0

Építményadó:

A bevétel 1.770.624.216 Ft volt, amely a tervhez viszonyítva 120.624.216 Ft többletbevétellel teljesült. A kedvezmény összege, ami az övezetekben az életvitelszerű tartózkodás végett elengedésre került, hozzávetőlegesen 902,4 millió Ft volt. A bevétel az ellenőrzések, a folyamatos felderítési munka és a hátralékok végrehajtásának eredménye. Az adózási szabályok szerint nem a hatósági bizonyítvány kiállításától kell az adóztatást elkezdni, hanem a valós használatától. Az újonnan épített társasházi lakások adóztatása is jelentős felderítési munkával

jár. Az adatbejelentők benyújtása, az életvitelszerű kedvezmények tulajdoni hányad alapján történő megállapítása, a bizonyító erejű nyomtatványok beszedése gyakran a tulajdonosi kör ellenállásába ütközik, illetve időigényes folyamat.

Idegenforgalmi adó:

A bevételünk 577.312.809 Ft, amely a tervhez képest 115,4%-ra teljesült. A 2025-ös évben bár az időjárás nem volt annyira kedvező, ennek ellenére a színes városi programoknak, illetve az utólagos bevallások kikényszerítésének is köszönhetően a tervezetthez képest magasabb bevételt érthetünk el. Az összesített adatok alapján a vendégéjszakák száma 1.415.048 éjszaka, amelyből 1.091.334 éjszaka adóköteles, 323.714 éjszaka adómentes, amely összességében 5,1 %-kal magasabb az előző évben kimutatott adatokhoz képest.

Helyi iparüzési adó:

A bevétel 3.722.038.065 Ft, amely a tervhez viszonyítva 20%-kal túlteljesült, így a bevételünk 622.038.065 Ft-tal több a tervhez képest. 2025. évben a 2024. évi helyi iparüzési adóbevallás benyújtására került sor. Az iparüzési adó összegének változása sokkal inkább gazdasági hatásoktól függ. Városunk közigazgatási területén a vállalkozások száma szinte napról-napra változik, de hozzávetőleg 3331 társas vállalkozás és 2213 működő egyéni vállalkozó kötelezett helyi iparüzési adóbevallás benyújtására. A Nemzeti Adó- és Vámhivatal minden síófoki székhelyű vállalkozás adataiban történő változásról értesíti hatóságunkat, így a nyomon követés leegyszerűsödött, új adózóinkat az adatszolgáltatás alapján regisztrálni tudjuk. 2025. év végén 24 társas vállalkozás volt kényszertörlés, 58 társas vállalkozás felszámolás, 64 társas vállalkozás végelszámolás alatt, a 2025-ben megszűnt társas vállalkozások száma pedig 178.

Egyéb közhatalmi bevételek

Ezen soron van nyilvántartva, többek között a bírság, parkolási pótdíj, talajterhelési díj, közterület használat stb. Előirányzatként 312.800.00 Ft került betérjesztésre, amely 436.180.619 Ft tény adatban realizálódott.

Működési bevételek

Az önkormányzat jelentős működési bevétellel rendelkezik, amely szolgáltatási, tulajdonosi bevételekből, ellátási díjból áll. Külön kiemelném a kamatbevételeket, amely 224.419.416 Ft bevételt jelentett az önkormányzatnak. A működési bevétel összességében 1.080.224.641 Ft előirányzattal lett tervezve, amelyet 133,8%-kal túlteljesített az önkormányzat.

II. A Közös Önkormányzati Hivatal bevételei

A betérjesztett költségvetési javaslat 1.800.069.867 Ft,- összegű bevétellel és kiadással számolt. Az eredeti költségvetési rendeletünkben szereplő főösszeg a képviselő-testületi döntések és központi intézkedések következtében az évközi módosítások miatt 1.903.577.629 Ft-ra változott.

A módosult bevételi előirányzat 1.671.919.666 Ft,-tal teljesült a zárás időpontjáig.

A Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulását főbb bevételi és kiadási csoportonként a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlege mutatja be.

A tervezett működési bevételek 59,5%-a teljesült a költségvetési évben, amely többnyire a továbbszámlázott közműdíjakból származó bevételek csökkenésének a következménye. Az előző évi távfűtési díjtételek jelentősen csökkentek, ezért a kiadási oldalon is azonos nagyságrendű megtakarítást értünk el, e miatt a bevétel kiesés nem volt negatív hatással a pénzfolyamatainkra, gazdálkodásunkra.

A szolgáltatások vonatkozásában a tervezett alatt maradt a bevétel. Jelentősebb tétel a DBRHÖ Társulás által a működésével, gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásáért fizetett hozzájárulás, amely kisebb mértékben csökkent, de a családi események szervezéséhez (házasságkötésekhez) kapcsolódó bevétel sajnos a tervezett összeg 54,6% közelében alakult. A kiszámlázott általános forgalmi adóból származó bevétel csökkenése is egyenes következménye a továbbszámlázott összegek csökkenésének.

A Közös Önkormányzati Hivatal is, mint minden intézmény, a saját bevételeit meghaladó felmerült kiadásainak a teljesítéséhez az önkormányzattól finanszírozási jellegű támogatást kap. A tervezett összeg 90,5%-ára volt szükség az év során a felmerült kiadások rendezéséhez, amely 1.474.414.563 Ft,- összegű finanszírozási bevételt eredményezett a Közös Önkormányzati Hivatalnál.

III. Az intézmények

Az intézményi saját bevételek alakulása:

Az intézmények saját működési bevételei eltérők, de nagyon jó arányban teljesültek a tervezetthez viszonyítva:

Siófoki Napsugár Óvoda	120,9%
Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje	100,6%
Kálmán Imre Művelődési Központ:	117,2%
Siófok Város Gondozási Központja:	112,4%
BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház:	117,8%

KIADÁSOK

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.

I. Az önkormányzat

Az önkormányzat 14.902.895.385 Ft,- összegű módosított kiadási előirányzata mellett a tényadatokat tartalmazzák 59.744.446.908 Ft,- összegben. A betétlekötési tételeket a kiadások további elemzése során – mint azt a bevételek vonatkozásában is tettük – figyelmem kívül kell hagyni, mert ezek eseti betétlekötési megállapodás alapján kamatbevétel elérése céljából történt technikai jellegű kiadási tételek.

A működési célú kiadásokra 5.505.552.404 Ft,- került felhasználásra, a módosított előirányzat 73,6 %-a. Részletezésüket az önkormányzati beszámoló 2. sz. számú mellékletei mutatják be. Az önkormányzat működési kiadásainak jelentős részét a **városüzemeltetés kiadásai** jelentik. Az előirányzatok felhasználása a takarékos gazdálkodás jegyében a legszükségesebb mértékben történt.

Városüzemeltetési feladatok ellátása 2025. évben:

Városüzemeltetési feladatokat az elmúlt év során a korábbi években kialakult gyakorlat és tapasztalatok alapján a rendelkezésünkre bocsátott, költségvetésben a 2025. évre jóváhagyott keretből látta el a város közterületein. Az előirányzatok felhasználása a takarékos gazdálkodás érdekében a legszükségesebb mértékben történt,

Az egyes szakterületekre a következők voltak jellemzőek és az alábbiak valósultak meg a 2025. év során:

Zöldterület, parkok fenntartása feladatok:

A város jellegénél fogva kiemelten kezeli zöldfelületek fenntartását. Jelentős odafigyelést fordít a közterületen található koros fákon a korokozók és kártevők elleni növényvédelemre. Különös gonddal kell kezelnie a főútvonalain található kandeláberek egynyári díszítését. A közterületen található fákon mélynyugalmi időszakban erőteljesebb visszavágásokat az élet- és balesetveszély elkerülése végett el kell végeznie. Fontos továbbá a város területén található 25 db köztéri játszótér eszközeinek karbantartása, játszóeszközök szabványossági felülvizsgálata, javítása.

Ennek érdekében a 2025. évben 605.453.421 Ft-ot fordított a város a fenti feladatok ellátására.

Állategészségügyi feladatok:

Az állategészségügyi feladatokra 24.138.174 Ft-ot költött az önkormányzat a költségvetés terhére. Ebben többek között az alábbi munkálatok kerültek elvégzésre:

- Finanszírozta a kóbor állatok befogását
- Az elhullott állatok elszállítására szerződést kötött
- Szúnyoggyérítést végzett

Közútkezelői feladatok:

A 2025. évi tavaszi útkarbantartási feladatok ellátására az elmúlt évben lefolytatott közbeszerzési eljárás alapján került sor. A szerződések végrehajtásával az elfogadott költségvetési keretben szereplő mértékig gazdálkodtunk. Az év során, minden olyan útkarbantartási munka el lett végezve, amire a költségvetés fedezetet biztosított.

A hidak környezetében a meder kotrását, a meder burkolatának javítását, a védőkorlátok festését, a háttöltések és vizsgálólépcsők helyreállítását elvégeztettük. Az egyéb cserje és bozótirtási feladatok is részét képezték a munkáknak. A közlekedéssel kapcsolatos forgalomtechnikai karbantartási munkákat egész évben sikerült felügyelni. A burkolati jelek megújítása teljes körűen megtörtént az egész város területén. Az aszfaltos kátyúzási munkákat követően kezdődtek meg a munkálatok.

A fenti feladatok elvégzésére az önkormányzat eredeti előirányzatként 440.300.000 Ft.-ot biztosított, a tényadatok 350.070.854 Ft.- felhasználást mutatnak.

Csapadékvíz-elvezetés, ivóvíz és szennyvíz rendszerek üzemeltetése:

A 2025. évre ütemezett feladatok, a prioritási és időjárási viszonyokat figyelembe véve kerültek folyamatos megoldásra.

Az egyre gyakoribb szélsőséges időjárási helyzetek, a viharos szél és a hirtelen nagy tömegben lezúduló csapadék kihívás elé állítja a város csapadékvíz-elvezető rendszerét, ami egyaránt vonatkozik a zárt- és nyílt elvezető rendszerekre, a szikkasztó árkokra és az élő vízfolyások melletti területekre. Több helyszínen azonnali beavatkozást kell eszközölni a hirtelen lezúduló csapadék miatt.

Minden évben komoly feladatot jelent továbbá az élővíz folyások árkainak, valamint a nyílt szikkasztó árkoknak a kaszálása, hiszen ezek a város legkülönbözőbb pontjain- és nagy területeken helyezkednek el.

Köztemetők fenntartása:

A köztemetők üzemeltetését a Siófoki Városüzemeltetési és Temetkezési Kft látta el. A temető üzemeltetési feladatok mellett temetkezési szolgáltatói tevékenység elvégzését is ellátták. A temetőfenntartás költséghely terhére a Kele utcai és a Kiliti köztemetők és a Szépvölgyi úti köztemető ravatalozójának karbantartására került sor.

Közfoglalkoztatás, Közérdekű munkavégzés:

A közfoglalkoztatással kapcsolatban két alkalommal nyújtott be az önkormányzat pályázatot a Siófoki Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályára, melyekre 100%-os bér- és járuléktámogatás mellett tudtunk pályázni. Az országos hajléktalan közfoglalkoztatási mintaprogramban 5 fő foglalkoztatását biztosítottuk a fedél nélkül élők bevonásával.

A nyári időszakban, a tanítási szünetben, júliusban 9 fő, augusztusban 5 fő diákmunkás került foglalkoztatásra a helyi könyvtárban.

Köztisztasági feladatok:

A város közterületeinek takarítására és köztisztaságára érvényes szerződéssel rendelkezünk a Siófoki Városüzemeltetési és Temetkezési Kft-vel. A tavalyi évben a szerződés értelmében beszállított hulladék összmenyisége megközelítette az ezer tonnát, amiben nem tartozott bele

a külön megrendelt illegálisan lerakott hulladék és a rendezvények utáni takarítások mennyisége.

A 2025. évben is a szerződésen felül is elszállítottuk az illegális hulladékot, a lomtalanítás során a nem szabályszerűen kirakott hulladékokat több mint 5 millió forint összegben. A köztisztasági feladatok üdülőváros lévén fontos a városnak, ennek megfelelően jelentős összeget fordított a település ezen feladatok ellátására több mint 500 millió Ft-tal szerepel a költségvetésben. A kiadások között még nem szerepel a MOHU-nak fizetendő ártalmatlanítási díj, amely a 2026. évi költségvetést fogja terhelni.

Egyéb városi feladatok:

A Termofok-Sió Kft. a megkötött szerződések alapján az ivó kutak, szökőkutak üzemeltetési feladatait, az állami és nemzeti ünnepekre a zászlózási feladatok ellátását, valamint a karácsonyi díszvilágítás javítására, majd a Városnappal kezdődő ünnepi időszakra történő felhelyezési, az ünnepek alatt a folyamatos felügyeleti, javítási majd a díszek leszerelési munkáit teljesítette. A tavalyi év során mintegy 100 darab utcanévtábla kihelyezését rendeltük meg.

A közterületi vízmérő- és áramvételi helyeken a víz- és áramfogyasztás a beruházások, a száraz időjárás miatt növekedett illetve az egységárok emelkedése miatt ezek költsége jelentős. A faszerkezetű utca bútorok, mint például a buszvárók, vagy a parkokban lévő faszerkezetek rongálás utáni javítása az év folyamán folyamatos volt. Ez a feladat 88.246.993 Ft,- teljesítést mutatott.

Közvilágítás:

2025-ben a diszpécser szolgálatra beérkezett hibabejelentések, egyéb ellenőrzések, valamint a karbantartási megállapodások alapján a közvilágítás számos meghibásodása, rongálása, elhasználódása miatt kellett javítási, karbantartási, helyreállítási munkákat elvégezni a közvilágítási hálózaton. A pénzügyi teljesítése a feladatnak 2025. évben 101.537.831,- Ft volt.

Tószabályozás:

A kezelésünkben lévő aranyparti partvédőmű karbantartás keretében történő átépítése, a kőrakat rendezése a szezon előtt befejezésre került. Ez a feladat 18.837.988,- Ft összegben került kifizetésre.

Szociális és egészségügyi feladatok

Siófok Város Önkormányzata rendeletei alapján települési támogatásokat biztosít az itt lakók részére, ezen támogatás az elmúlt évben 22.191.668 Ft,- volt. Ezen felül biztosítania kell a köztemetések a rendkívüli élethelyzetben lévők segítségét. Támogatja továbbá a Magyar Máltai Szeretetszolgálatot, valamint a Szent Ferenc Szegénygondozó nővérek tevékenységét. Ezen kívül szociális és egészségügyi többlétszolgáltatást eszközöl, úgy mint:

- bérletvásárlás kismamák részére
- mammográfiai szűrés
- fogászati ügyelet
- saját halottá nyilvánítás

A szociális és egészségügyi feladatokra módosított előirányzatként 73.520.000 Ft-ot biztosított a képviselő-testület, amelynek teljesítése 82,59 %-os volt.

Oktatási, közművelődési, sport és egyéb támogatások:

Az önkormányzat jelentős támogatást biztosít a civil szféra részére, a kultúra a sport, rendezvények, kiemelkedő teljesítményt nyújtó Siófokhoz köthető magánszemélyek részére.

Ennek keretében hozta létre a következő pénzügyi alapokat:

- Ösztöndíj alapot
- Sportcélú támogatási alapot
- Civil szervezetek támogatási alapot

A fenti kategóriákban a módosított előirányzat 91.410.000 Ft,-, a teljesítés pedig 81.775.766 Ft,- volt.

Az egyéb feladatok:

Az egyéb feladatok kiadásainál általában a tervezettek szerint alakultak a felhasználások, illetve megtakarítások mutatkoztak.

A fejlesztési feladatokhoz kapcsolódóan is keletkeztek dologi kiadások 227.468.795 Ft összegben.

A működési kiadásokon belül az állami fenntartásba lévő 3 általános iskola önkormányzati feladatként jelentkező gyermek étkeztetésére 456.996.524 Ft-ot fordítottunk.

Ugyanez a gimnázium esetében 19.852.001 Ft-ot, a középiskolai kollégium és a Siófoki Szakképzési Centrum esetében összesen 10.220.626 Ft-ot jelentett.

A Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő intézmények irányító szervei támogatására intézmény finanszírozásként összességében a tervezett összeg 88,64%-át használtuk fel, 4.507.093.675 Ft,- összegben.

Fejlesztési, felhalmozási kiadások:

Az Önkormányzat felhalmozási célú kiadásainak teljesítéséhez többszöri módosítással 1.995.464.888 Ft előirányzat állt rendelkezésre 2025-ben, amelyből ténylegesen a zárási időpontig 908.808.044 Ft felhasználás történt, amely a tervezett összeg 45,54%-a.

A feladatok volumenét a helyi önkormányzat racionális gazdálkodása, illetve a fejlesztésre fordítható pénzeszközök nagysága határozta meg.

A fejlesztési célú kifizetések részletezését az önkormányzati beszámoló 3 sz. melléklete tartalmazza.

Intézmények beruházási, felújítási munkái:

A Létesítményi Főmérnök feladat- és hatáskörébe tartoznak a Siófok város tulajdonában lévő ingatlanok beruházási - felújítási munkái.

Az elvégzett beruházási és felújítási munkákat összefoglalóan és intézmény fajtánként az alábbiak szerint részletezzük:

	Beruházás Ft	Felújítás Ft	Összesen Ft
Polgármesteri Hivatal	15 646.930	10.063.772	25.710.702
Óvodák és Bölcsőde	61.000.536	21.299.389	82.299.925
Intézmények BRTKK; KIMK; GONDOZÁSI KP, KÖH	15.729.745	24.718.588	40.448.333
Önkormányzati ingatlanok lakások és rendelők, egyéb bérlemények, Civil Ház	6.938.777	15.490.607	22.429.384
Összesen:	99.315.988	71.572.356	170.888.34

Intézmények kiadásai:

Az önállóan működő intézmények kiadásainak alakulását továbbra is az ésszerű átgondolt takarékos gazdálkodás jellemezte. Év közben emiatt minden intézménynél az eredetileg tervezett dologi előirányzatunkat kis mértékben növelni kényszerültünk, de a módosított keret már elegendőnek bizonyult a felmerült kiadások rendezésére. A tervezetthez viszonyított felhasználás intézményenként az alábbiak szerint alakult:

Siófoki Napsugár Óvoda	88,82%
Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje	88,9,3%
Kálmán Imre Művelődési Központ:	86,07%
Siófok Város Gondozási Központja:	90,88%
BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház:	89,8%

Az intézmények szakmai munkájának pénzügyi feltétele, likviditása folyamatosan biztosított volt.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szervének vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr.1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a fenntartónak megküldeni.

A költségvetési szervek vezetői ennek eleget tettek, a nyilatkozatokat tartalmazza a Siófoki KÖH. belső ellenőrzése által összeállított éves belső ellenőri jelentés.

Vagyoni helyzet alakulása (város összesen):

adatok Ft.

	Előző évi állományi érték	Módosítások (+/-)	Tárgyévi állományi érték
ESZKÖZÖK			
A. Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	65.025.357.395		64.262.666.368
B. Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök	6.266.173		3.299.245
C. Pénzeszközök	4.410.970.284		4.674.762.504
D. Követelések	1.284.730.120		3.120.341.729
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-14.856.670		5.578.742
F. Aktív időbeli elhatárolások	73.364.852		46.304.948
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	70.785.832.154		72.112.953.536
FORRÁSOK			
G. Saját tőke	66.794.016.415		67.859.881.054
H. Kötelezettségek	793.065.428		999.785.001
I. Kincstári számlavezetéssel kapcs. elszámolások			
J. Passzív időbeli elhatárolások	3.198.750.311		3.253.287.481
FORRÁSOK ÖSSZESEN	70.785.832.154		72.112.953.536

Az önkormányzat vagyona 2025-ben Eszköz/Forrás oldalon 1.327.121.382 Ft vagyon növekedést mutat. Ezen belül a nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök állománya 762.691.027 Ft-tal csökkent, a befejezett fejlesztések eredményeként megvalósult eszközök aktiválása a vagyonnövekedés irányába hatott, de az éves értékcsökkenés elszámolása és az értékesítések viszont csökkentik a vagyonértéket.

Az önkormányzatnak 2025. december 31-én nem volt hitelállománya.

Siófok, 2026. május 12.

Dr. Lengyel Róbert
polgármester

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

Rendelet-tervezet címe: Beszámoló Siófok Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásáról

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás:

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával, a fejlesztésekkel, intézmény működtetésekkel az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javulását. A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek kérelemre támogatásban részesültek. A szociális rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti, egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Áht. és az Ávr. előírásai, melynek elmaradása törvénysértést eredményez és támogatás megvonással jár.

Egyéb hatás: nincs

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi: rendelkezésre áll.

Szervezeti: rendelkezésre áll.

Tárgyi: rendelkezésre áll.

Pénzügyi: rendelkezésre áll.