

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

12./2026. (V.29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A központi támogatásokból, a támogatásértékű működési és felhalmozási bevételekből származó többletbevételeknek, a működéshez és felhalmozáshoz kapcsolódó többletbevételeknek, a polgármesteri rendelkezések alapján történt előirányzat átcsoportosításoknak, az eddigi közgyűlési és bizottsági döntések végrehajtásának, az egyéb előirányzat átcsoportosításoknak, az intézmények által benyújtott saját hatáskörű előirányzat módosítási kérelmeknek, valamint a 2025. év maradvány elszámolás előirányzatainak átvezetése céljából szükséges az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet módosítása.

[2] Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Közgyűlés az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 43.967.461 eFt-ban, kiadási főösszegét 46.874.416 eFt-ban állapítja meg.

(2) A működési bevételek és kiadások egyenlegét -794.758 eFt-ban, a finanszírozási célú kiadásokat (pénzügyi lízing tőke része) -120.750 eFt-ban, az ezeket finanszírozó előző évek működési maradványát +685.622 eFt-ban határozza meg. Az egyéb finanszírozási célú bevételek és kiadások egyenlegének (2026. évi költségvetési támogatási előleg és az Önkormányzati Magyar Államkötvény visszaváltás és vásárlás) +1.163.990 eFt összegével korrigálva, az így számított működési egyenleg +934.104 eFt.

(3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlegét -2.112.197 eFt-ban, az ezt finanszírozó előző évek felhalmozási maradványát +1.178.093 eFt-ban határozza meg. Az így számított felhalmozási egyenleg -934.104 eFt.

(4) Az egyéb finanszírozási célú bevételeket (2026. évi költségvetési támogatási előleg és az Önkormányzati Magyar Államkötvény visszaváltása) +5.500.000 eFt-ban határozza meg.

(5) Az egyéb finanszírozási célú kiadásokat (2026. évi költségvetési támogatási előleg és az Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlása) -4.336.010 eFt-ban határozza meg.

(6) A külső finanszírozási célú bevételeket 0 eFt-ban határozza meg.”

2. §

A Rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek kiadásait 20.239.500 eFt-ban határozza meg a 6. mellékletben részletezettek szerint.”

3. §

A Rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. §

A Közgyűlés az önkormányzati felhalmozási kiadások előirányzatát 10.440.538 eFt-ban határozza meg, amelynek részletes adatait a 18. melléklet tartalmazza.”

4. §

A Rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés céltartalékokat képez az alábbiak szerint:

- a) Általános tartalék 6.868 eFt,
- b) Tartalék - városi cégek, intézmények, szolgáltatások működésére 273.946 eFt,
- c) Tartalék - Felsőcsatári gyerektábor tervezési költségeire 10.000 eFt.”

5. §

A Rendelet 1-19. melléklete helyébe az 1-19. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


/: Dr. Nemény András :/
polgármester




/: Dr. Károlyi Ákos :/
jegyző



A rendelet a Polgármesteri Hivatal hirdetőabláján történő kifüggesztés útján a mai napon kihirdetésre került.

Szombathely, 2026. május „29. ”


/: Dr. Károlyi Ákos :/
jegyző



Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
 2026. évi I. sz. módosított bevételei kiemelt előirányzatonként

	BEVÉTELEK	Költségvetési szervek bevételei	Önkormányzat	Önkormányzat Kiemelt előirányzatok átcsoportosítása számviteli változások miatt	Önkormányzat Mindösszesen	Mindösszesen bevételek
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	966 943	12 030 675		12 030 675	12 997 618
B3	Közhatalmi bevételek	1 350	14 993 026		14 993 026	14 994 376
B4	Működési bevétel	1 736 982	3 686 459		3 686 459	5 423 441
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000	1 944 780		1 944 780	1 945 780
					0	0
	Működési bevételek összesen	2 706 275	32 654 940	0	32 654 940	35 361 215
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 600	7 957 999		7 957 999	7 970 599
B5	Felhalmozási bevételek	14 416	502 100		502 100	516 516
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		119 131		119 131	119 131
	Felhalmozási bevételek összesen	27 016	8 579 230	0	8 579 230	8 606 246
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 733 291	41 234 170	0	41 234 170	43 967 461
B8	Finanszírozási bevételek		7 363 715		7 363 715	7 363 715
	MINDÖSSZESEN BEVÉTELEK	2 733 291	48 597 885	0	48 597 885	51 331 176

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
 2026. évi I. sz. módosított kiadásai kiemelt előirányzatokként

ezer forintban

	KIADÁSOK	Költségvetési szervek kiadásai	Önkormányzat	Önkormányzat	Önkormányzat	Mindösszesen
		összesen	kiadásai	Kiemelt előirányzatok átcsoportosítása számviteli változások miatt	Mindösszesen	kiadások
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	12 567 010	547 447	154	547 601	13 114 611
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 874 593	75 035	60	75 095	1 949 688
K3	Dologi kiadások	5 475 202	6 234 813	39 986	6 274 799	11 750 001
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		229 201		229 201	229 201
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 590	9 107 882		9 107 882	9 112 472
	Működési kiadások összesen	19 921 395	16 194 378	40 200	16 234 578	36 155 973
K6	Beruházások	243 249	1 520 121	-40 027	1 480 094	1 723 343
K7	Felújítások	74 856	8 790 797		8 790 797	8 865 653
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		129 620	-173	129 447	129 447
	Felhalmozási kiadások összesen	318 105	10 440 538	-40 200	10 400 338	10 718 443
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	20 239 500	26 634 916	0	26 634 916	46 874 416
K9	Finanszírozási kiadások		4 456 760		4 456 760	4 456 760
	MINDÖSSZESEN KIADÁSOK	20 239 500	31 091 676	0	31 091 676	51 331 176

SZOMBATHELY MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK PENZÜGYI MERLEGE

ezer forintban

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi i.sz. módosított előirányzat	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi i.sz. módosított előirányzat
Működési célú támogatások AH-on kívülől	9 963 486	11 782 041	248 634	12 030 675	Oktatási ágazat	6 001 882	6 593 717	373 662	6 967 379
Közhatalmi bevételek	16 204 265	14 991 000	2 026	14 993 026	Kulturális ágazat, média	3 546 874	3 694 119	721 230	4 415 349
Működési bevételek	3 015 061	2 100 686	1 585 773	3 686 459	Szociális ágazat	2 505 141	2 284 192	272 471	2 556 663
Működési célú átvett pénzeszközök	38 469	0	1 944 780	1 944 780	Egészségügyi ágazat	934 767	1 038 794	192 256	1 231 050
Költségvetési szervek működési bevételei	2 616 703	2 269 013	437 262	2 706 275	Gyermekvédelemi ágazat	1 998 458	2 147 581	122 765	2 270 346
					Egyéb más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok	13 719 352	12 726 120	709 321	13 435 441
					Sport	1 222 396	984 977	10 582	995 559
					Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások	1 736 670	3 079 786	158 566	3 238 352
					Út-híd fenntartás	353 805	396 000	318 820	714 820
					Tartalékok				
					Általános tartalék		13 891	-7 023	6 868
					Tartalék - a városi kistélepusési célú könyvtárakat megillető kiegészítő állami támogatás - kötött felhasználású támogatás a Berzsenyi D. könyvtár részére		142 321	-142 321	0
					Tartalék - kulturális intézményekben és cégekben foglalkoztatottak jogszabály szerinti bérjellegű kiadásaira kapott		24 570	-24 570	0
					Tartalék - kulturális gazdasági társaságok 15%-os béremelésének tartaléka		139 829	-139 829	0
					Tartalék - önkormányzati szociális bérlakás értékesítéséből származó bevételből				0
					Tartalék a 2026. évi költségvetéshez				0
					Tartalék - városi cégek, intézmények, szolgáltatások működésére		127 982	145 964	273 946
					Tartalék - Felsőcsatári gyerektábor tervezési költségeire		10 000		10 000
					Tartalékok összesen	0	458 593	-167 779	290 814
Működési célú bevételek összesen :	31 837 984	31 142 740	4 218 475	35 361 215	Működési célú kiadások összesen :	32 019 345	33 403 879	2 711 894	35 115 773

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 364	0	7 957 999	7 957 999	Intézményi felhalmozási kiadások				
Felhalmozási bevételek	902 249	500 000	2 100	502 100	Oktatási ágazat	91 293	0	25 286	25 286
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	130 957	7 000	112 131	119 131	Kulturális ágazat, média	108 483	0	79 982	79 982
Költségvetési szervek felhalmozási bevételei	45 998	0	27 016	27 016	Szociális ágazat	27 472	14 967	11 752	26 719
					Egészségügyi ágazat	16 562	0	8 416	8 416
					Gyermekvédelemi ágazat	27 208	51 660	7 696	59 356
					Egyéb más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok	91 573	95 155	22 191	117 346
					Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások	0	0	1 000	1 000
					Intézményi felhalmozási kiadások összesen	362 591	161 782	156 323	318 105
					Pénzeszközátadás	2 308	0	129 447	129 447
					Költségvetési szervek beruházásai és felújításai	30 426	200 000	101 608	301 608
					Vagyongazdálkodás	57 324	0	10 512	10 512
					Beruházások	222 202	8 257 432	1 741 366	9 998 798
					Munkáltatói kölcsön	1 027	0	173	173
					Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen	313 287	8 457 432	1 983 106	10 440 538
Felhalmozási célú bevételek összesen :	1 094 568	507 000	8 099 246	8 606 246	Felhalmozási célú kiadások összesen :	675 878	8 619 214	2 139 429	10 758 643
Finanszírozási műveletek					Finanszírozási műveletek				
Működési célú maradvány	1 069 309	500 000	185 622	685 622	Finanszírozási kiadás - közvilágítás pénzügyi lízing tőke	120 749	120 750		120 750
Működési célú maradvány - projektekhez		1 940 747	-1 940 747	0	Egyéb finanszírozási kiadás - 2026.évi költségvetési támogatási előleg		336 010		336 010
Egyéb finanszírozási célú bevétel a 2026. évi költségvetési támogatási előleghez	336 010	336 010	-336 010	0	Egyéb finanszírozási célú kiadás - 2025.évi költségvetési támogatási előleg	2 269 238			0
Egyéb finanszírozási célú bevétel a 2025. évi költségvetési támogatási előleghez	1 988 234			0	Egyéb finanszírozási célú kiadás - Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlása	2 000 000		4 000 000	4 000 000
Felhalmozási célú maradvány	1 456 893		1 178 093	1 178 093					0
Felhalmozási célú maradvány - projektekhez		7 966 774	-7 966 774	0					0
Működési célú maradvány (intézményekhez kapcsolódóan)	690 176	86 582	-86 582	0					0
Egyéb finanszírozási célú bevétel - Önkormányzati Magyar Államkötvény visszaváltása	500 000		5 500 000	5 500 000					0
Finanszírozási műveletek összesen	6 040 622	10 830 113	-3 466 398	7 363 715	Finanszírozási műveletek összesen	4 389 987	456 760	4 000 000	4 456 760
Bevételek és finanszírozási műveletek összesen	38 973 174	42 479 853	8 851 323	51 331 176	Kiadások és finanszírozási műveletek összesen	37 085 210	42 479 853	8 851 323	51 331 176

Költségvetési működési bevételek

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 759 844	1 848 103		1 848 103
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 354 379	3 657 617	35 645	3 693 262
III. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 130 512	2 321 876	10 849	2 332 725
IV. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	946 949	1 015 420		1 015 420
V. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	214 194	213 472	0	213 472
Vármegyeszékhely megyei jogú városok kulturális feladatainak támogatása	71 480	71 151		71 151
Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása	142 714	142 321		142 321
ÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.+V.)	8 405 878	9 056 488	46 494	9 102 982
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	5 539			0
Szociális ágazati összevont pótlék	251 154		104 947	104 947
Kiegészítő szociális ágazati pótlék			37 713	37 713
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen	256 693	0	142 660	142 660
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
Vármegyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása - Savaria Múzeum feladatainak támogatása	230 670	230 670		230 670
Vármegyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása - Berzsényi Dániel könyvtár feladatainak támogatása	188 000	188 000		188 000
Zeneművészeti szervek támogatása - Savaria Szimfónikus zenekar központi támogatása	318 266	318 266		318 266
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (682/2021.(XII.6.) korm.rend.szerinti 20% és minimálbér és garantált bérminimum emelés)	157 338	157 338		157 338
Kulturális 15%-os illetmény emeléshez normatív támogatás - kulturális intézmények		236 016		236 016
Kulturális 15%-os illetmény emeléshez normatív támogatás - kulturális gazdasági társaságok		139 829		139 829
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai összesen	894 274	1 270 119	0	1 270 119
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
Veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófa tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása	7 300		2 420	2 420
Kéményseprő ipari közszolgáltatás ellátásának támogatása	3 137			0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások összesen	10 437	0	2 420	2 420
ÖSSZESEN	9 567 282	10 326 607	191 574	10 518 181
Elszámolásból származó bevételek				
Központi támogatás elszámolása alapján				0
Elszámolásból származó bevételek összesen	0	0	0	0
a.) ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	9 567 282	10 326 607	191 574	10 518 181
Elvonások és befizetések bevételei				0
2025. évi helyi iparüzési adóbevétel többlet elszámolásával kapcsolatos visszatérítés			40 279	40 279
b.) ELVONÁSOK ÉS BEFIZETÉSEK BEVÉTELEI	0	0	40 279	40 279
Önkormányzati fenntartású Weöres Sándor Színház közös működtetési támogatása	75 519	357 808	-357 808	0
Önkormányzati fenntartású Mesebólt Bábszínház közös működtetési támogatása	13 250	83 487	-83 487	0
Otthontámogatás			492 225	492 225
Támogatások elszámolása államháztartáson belülről	25			0
Energiaügyi Minisztérium - "Zöld óvoda" program támogatás	1 000			0
INTERREG VI-A AT-HU 0200115 program - Közös drogpreevenció képzési program és megvalósítása az osztrák-magyar határtérségben	19 144			0
Köztemetés költségeinek megtérítése más önkormányzatoktól	13 406		5 480	5 480
Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulástól támogatás	23 860	23 860		23 860
2025. évi helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján meghatározott fizetési kötelezettség visszatérítése		40 279	-40 279	0
2025. évi helyi iparüzési adóbevétel többletéből központilag vissza kapott támogatás		700 000		700 000
Versenyképes Járások Program		250 000		0
Járási igényeket kiszolgáló közösségi közlekedés fejlesztése és fenntartása	85 612		100 000	100 000
Minőségi közétkeztetés biztosítása a járásban élő, szombathelyi köznevelési intézményekben ellátott gyermekek	64 388		78 650	78 650
Laborjárat és a betegirányító, diszpécser „szolgáltatás” működtetési költségeinek finanszírozása			67 000	67 000
Felsőcsatári gyerektábor tervezési költségeinek finanszírozása			5 000	5 000
Szombathelyi Fedett Uszoda és Termálfürdő fejlesztése és fenntartása	100 000			0
c.) EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	396 204	1 455 434	16 781	1 472 215
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN (a.) + b.) + c.)	9 963 486	11 782 041	248 634	12 030 675
KÖZHATALMI BEVÉTELEK				
JÖVEDELEMDÓK				
Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adó	1 070			0
VAGYONI TÍPUSÚ ADÓK				
Építményadó	2 045 107	2 735 000		2 735 000
TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ADÓI				
Helyi iparüzési adó	13 287 493	12 200 000		12 200 000
Idégenforgalmi adó	32 112	30 000		30 000
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK				
Egyéb adó és bírságok, pótlékok	28 890	25 000		25 000
Környezetvédelmi bírság	1 094	1 000		1 000
Településképi bírság	200			0
Köztemetés költségeinek megtérítése	8 219		2 026	2 026
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 204 265	14 991 000	2 026	14 993 026

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
Tulajdonosi bevételek				
SZOVA Zrt. parkolásgazdálkodásból származó bevétel	677 325	677 000		677 000
Egyéb működési célú bevétel	25 261	9 000		9 000
Földhaszonbérlet	2 479	2 700		2 700
Helyiségek és lakások bérleti díja	810 894	700 000		700 000
Közterület foglалás	33 152	17 000		17 000
Ütígenybevételei díj	3 440	1 700		1 700
Víziközmű és szennyvízközmű használati díjbevételei	115 354		1 189 278	1 189 278
Egyéb működési bevételek				
ELAMEN Zrt. bérleti díj	17 950	17 950		17 950
Szombathely, Akacs M. u. 7. épület utáni bérleti díjbevételei	68 400	68 400		68 400
Egyéb különféle működési célú bevétel	860			0
Bérleti díj	11 837	9 000		9 000
Közösségi Bérletrendszer lakbér bevétele	49 563		20 134	20 134
Biztosító térítése, egyéb kártérítés, kötbér	1 056		1 594	1 594
Vásárok bevétele	16 675		2 208	2 208
Vásárokhoz kapcsolódó közterület foglалási díjbevételei	10 377			0
Hulladékgyűjtési feladatok ellátásához kapcsolódó önkormányzatot megillető pénzügyi juttatás (MOHU-tól)	349 075		32 623	32 623
Prenor Kft. bérleti díj megtérítése 2024. évre	37 165			0
Továbbszámlázott költségek megtérítése	40		80	80
Szombathelyi Neumann J.Ált.lsk.területén 3 db műfüves labdarúgó pálya éves karbantartási, továbbszámlázott költségeinek megtérítése	412			0
Szent Márton kártya értékesítése	26			0
Tavak haszonbérbe adása	906			0
Elektromos töltőállomás bérleti díja			209	209
Kiszámlázott általános forgalmi adó és áfa visszatérítése				
SZOVA Zrt. parkolásgazdálkodásból származó ÁFA visszatérítés		117 936		117 936
Kiszámlázott és befizetendő áfa	574 207	400 000		400 000
Áfa visszaigénylés		20 000		20 000
Víziközmű és szennyvízközmű használati díjbevételekhez kapcsolódó áfa visszaigénylés			322 293	322 293
Kiszámlázott és befizetendő áfa bevétel (PRENOR Kft. bérleti díj után)	10 035			0
Kamatbevételek				
Önkormányzat	158 580	60 000		60 000
Önkormányzat - lekötött Önkormányzati Magyar Államkötvény után	27 171		17 332	17 332
2024 évi beszámolóhoz kapcsolódó kamat visszautalása Magyar Államkincstártól			22	22
PRENOR Kft.tagi kölcsön, bérleti díj után járó kamatbevételei	12 821			0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 015 061	2 100 686	1 585 773	3 686 459
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
iSi Automotive Hungary Kft. támogatása a 3H jelű autóbusz járat működtetéséhez	5 161		4 513	4 513
FÉHE Nkft-től a Green LaMiS projekthez			2 313	2 313
Támogatások elszámolása ÁH-on kívülről	432		654	654
Bloomsday fesztivál támogatása	161			0
Alpok Energia Kereskedelmi és Szolgáltató kft.támogatása	3 000			0
Adventi vásár díszkivilágítás támogatása	250			0
Vasutas Települések Szövetsége támogatás	150			0
Szombathelyi Zsidó Hitközségtől kapott támogatás	300			0
City-to-City Exchanges (Városok közötti csereprogram) projekt	1 432			0
Interreg CE Program - Green LaMiS projekt - ERFA támogatás	10 954		33 461	33 461
CERV-2023-CITIZENS-TOWN-TT projekt - Testre szabott energia	5 288			0
Horizon Europe WeGenerate ("Társ város") projekt	1 881		4 474	4 474
INTERREG Europe OD4GROWTH pályázat	8 732		22 185	22 185
INTERREG VI-A AT-HU 0200115 program - Közös drogvédelem képzési program és megvalósítása az osztrák-magyar határterületben	728		15 863	15 863
EUI (Európai Települési Kezdeményezés) Peer Review projekt			1 626	1 626
Interreg Austria-Hungary NextRegion projekt - támogatás			59 209	59 209
TOP Plusz-3.2.1-23-SH1-2025-00001 Közösségfejlesztés Szombathelyen			660 352	660 352
TOP Plusz 3.2.1.23-SH1-2025-00003 Identitás erősítő folyamatok támogatása, programok megvalósítása			638 723	638 723
TOP Plusz-3.2.1-23-SH1-2025-00002 Helyi humán fejlesztéseket célzó programok megvalósítása			500 925	500 925
NetZeroCities Tanulóvárosi projekt			482	482
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38 469	0	1 944 780	1 944 780
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI				
Óvodák	41 905	24 600	701	25 301
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	704 665	694 181	1 539	695 720
Műsóbolt Bábszínház	138 481	38 471	88 087	126 558
Savaria Szimfonikus Zenekar	377 872	133 344	208 152	341 496
Berzsenyi Dániel Könyvtár	50 672	34 400	7 000	41 400
Savaria Múzeum	169 955	154 078	52 707	206 785
Pálos K. Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejjóvárosi Szolgálat	265 916	254 185		254 185
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények GCSZ	518 075	602 880		602 880
Egyesített Bölcsődei Intézmény	124 465	85 032	13 431	98 463
Szombathely Városi Vásárcsarnok	191 881	203 300		203 300
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény		21 537		21 537
Polgármesteri Hivatal	32 813	23 005	65 645	88 650
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI ÖSSZESEN	2 616 703	2 260 013	437 267	2 706 276
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	31 837 984	31 142 740	4 218 475	35 361 215

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Költségvetési szervek 2026. évi bevételei

ezer forintban

INTÉZMÉNY 2026.	Működési bevételek			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			Működési célú átvett pénzeszközök			Közhatalmi bevételek			Működési bevételek összesen		
	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Óvodák															
Aréna Óvoda	2 568		2 568	0		0	0		0	0		0	2 568	0	2 568
Barátság Óvoda	1 000		1 000	0		0	0		0	0		0	1 000	0	1 000
Pipitér Óvoda	960		960	0	64	64	0		0	0		0	960	64	1 024
Hétszínvirág Óvoda	1 256		1 256	0	48	48	0		0	0		0	1 256	48	1 304
Szivárvány Óvoda	1 328		1 328	0	183	183	0		0	0		0	1 328	183	1 511
Donászy Magda Óvoda	1 600		1 600	0	60	60	0		0	0		0	1 600	60	1 660
Mesevár Óvoda	1 400		1 400	0		0	0		0	0		0	1 400	0	1 400
Játéksziget Óvoda	1 568		1 568	0		0	0		0	0		0	1 568	0	1 568
Kőrösi Csoma Sándor Utcai Óvoda	880		880	0		0	0		0	0		0	880	0	880
Gazdag Erzsébet Óvoda	3 384		3 384	0		0	0		0	0		0	3 384	0	3 384
Maros Óvoda	0	124	124	0	44	44	0		0	0		0	0	168	168
Vadvirág Óvoda	1 160		1 160	0		0	0		0	0		0	1 160	0	1 160
Margaréta Óvoda	2 552		2 552	0	24	24	0		0	0		0	2 552	24	2 576
Napsugár Óvoda	280		280	0	49	49	0		0	0		0	280	49	329
Szűrcsapó Óvoda	1 640		1 640	0		0	0		0	0		0	1 640	0	1 640
Mocorgó Óvoda	320	9	329	0	96	96	0		0	0		0	320	105	425
Benczúr Gyula Utcai Óvoda	1 104		1 104	0		0	0		0	0		0	1 104	0	1 104
Weöres Sándor Óvoda	1 600		1 600	0		0	0		0	0		0	1 600	0	1 600
Óvodák összesen	24 600	133	24 733	0	568	568	0	0	0	0	0	0	24 600	701	25 301
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	694 181		694 181	0	1 539	1 539	0		0	0		0	694 181	1 539	695 720
Oktatási intézmények összesen	718 781	133	718 914	0	2 107	2 107	0	0	0	0	0	0	718 781	2 240	721 021
Nem oktatási intézmények Kulturális intézmények															
Mesebolt Bábszínház	38 471		38 471	0	88 087	88 087	0		0	0		0	38 471	88 087	126 558
Savaria Szimfonikus Zenekar	133 344		133 344	0	208 152	208 152	0		0	0		0	133 344	208 152	341 496
Berzsenyi Dániel Könyvtár	34 400		34 400	0	7 000	7 000	0		0	0		0	34 400	7 000	41 400
Savaria Múzeum	154 078		154 078	0	52 707	52 707	0		0	0		0	154 078	52 707	206 785
Összesen	360 293	0	360 293	0	355 946	355 946	0	0	0	0	0	0	360 293	355 946	716 239
Szociális intézmény															
Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	254 185		254 185	0		0	0		0	0		0	254 185	0	254 185
Egészségügyi intézmény															
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ	70 816		70 816	532 064		532 064	0		0	0		0	602 880	0	602 880
Gyermekvédelmi intézmény															
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	85 032	1 250	86 282	0	12 181	12 181	0		0	0		0	85 032	13 431	98 463
Egyéb intézmények															
Szombathely Városi Vásárcsarnok	203 300		203 300	0		0	0		0	0		0	203 300	0	203 300
Szombathelyi Parkfennartó Intézmény	21 537		21 537	0		0	0		0	0		0	21 537	0	21 537
Polgármesteri Hivatal	21 655		21 655	0	64 645	64 645	0	1 000	1 000	1 350		1 350	23 005	65 645	88 650
Összesen	246 492	0	246 492	0	64 645	64 645	0	1 000	1 000	1 350	0	1 350	247 842	65 645	313 487
Nem oktatási intézmények összesen	1 016 818	1 250	1 018 068	532 064	432 772	964 836	0	1 000	1 000	1 350	0	1 350	1 550 232	435 022	1 985 254
Intézmények mindösszesen	1 735 599	1 383	1 736 982	532 064	434 879	966 943	0	1 000	1 000	1 350	0	1 350	2 269 013	437 262	2 706 275

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Költségvetési szervek 2026. évi bevételei

ezer forintban

INTÉZMÉNY 2026.	Felhalmozási bevételek			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Felhalmozási bevételek összesen			Saját bevételek összesen		
	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Óvodák															
Aréna Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	2 568	0	2 568
Barátság Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 000	0	1 000
Pisitóter Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	960	64	1 024
Hétszínvirág Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 256	48	1 304
Szivárvány Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 328	183	1 511
Donászy Magda Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 600	60	1 660
Mesevár Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 400	0	1 400
Játéksziget Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 568	0	1 568
Kőrösi Csoma Sándor Utcai Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	880	0	880
Gazdag Erzs Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	3 384	0	3 384
Maros Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	0	168	168
Vadvirág Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 160	0	1 160
Margaréta Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	2 552	24	2 576
Napsugár Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	280	49	329
Szürcsapó Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 640	0	1 640
Mocorgó Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	320	105	425
Benczúr Gyula Utcai Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 104	0	1 104
Weöres Sándor Óvoda	0		0	0		0	0		0	0	0	0	1 600	0	1 600
Óvodák összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 600	701	25 301
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	0		0	0		0	0		0	0	0	0	694 181	1 539	695 720
Oktatási intézmények összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	718 781	2 240	721 021
Nem oktatási intézmények															
Kulturális intézmények															
Mesebólt Bábszínház	0		0	0		0	0		0	0	0	0	38 471	88 087	126 558
Savaria Szimfonikus Zenekar	0		0	0	12 000	12 000	0		0	0	12 000	12 000	133 344	220 152	353 496
Barcsenyi Dániel Könyvtár	0		0	0		0	0		0	0	0	0	34 400	7 000	41 400
Savaria Múzeum	0		0	0	600	600	0		0	0	600	600	154 078	53 307	207 385
Összesen	0	0	0	0	12 600	12 600	0	0	0	0	12 600	12 600	360 293	368 546	728 839
Szociális intézmény															
Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	0		0	0		0	0		0	0	0	0	254 185	0	254 185
Egészségügyi intézmény															
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ	0		0	0		0	0		0	0	0	0	602 880	0	602 880
Gyermekvédelmi intézmény															
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	0		0	0		0	0		0	0	0	0	85 032	13 431	98 463
Egyéb intézmények															
Szombathely Városi Vásárcsarnok	0		0	0		0	0		0	0	0	0	203 300	0	203 300
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény	0	14 416	14 416	0		0	0		0	0	14 416	14 416	21 537	14 416	35 953
Polgármesteri Hivatal	0		0	0		0	0		0	0	0	0	23 005	65 645	88 650
Összesen	0	14 416	14 416	0	0	0	0	0	0	0	14 416	14 416	247 842	80 061	327 903
Nem oktatási intézmények összesen	0	14 416	14 416	0	12 600	12 600	0	0	0	0	27 016	27 016	1 550 232	462 038	2 012 270
Intézmények mindösszesen	0	14 416	14 416	0	12 600	12 600	0	0	0	0	27 016	27 016	2 269 013	464 278	2 733 291

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Költségvetési szervek 2026. évi bevételei

ezer forintban

INTÉZMÉNY 2026.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		Központi irányítószervtől kapott támogatás			Költségvetési bevételek összesen			
	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Óvodák									
Aréna Óvoda		3 426	3 426	306 829	19 176	326 005	309 397	22 602	331 999
Barátság Óvoda		886	886	210 791	9 157	219 948	211 791	10 043	221 834
Pipitér Óvoda		2 589	2 589	216 073	12 372	228 445	217 033	15 025	232 058
Hétszínvirág Óvoda		1 730	1 730	260 628	18 980	279 608	261 884	20 758	282 642
Szivárvány Óvoda		1 850	1 850	255 416	21 531	276 947	256 744	23 564	280 308
Donászy Magda Óvoda		2 051	2 051	238 167	17 580	255 747	239 767	19 691	259 458
Mesevár Óvoda		1 230	1 230	171 210	10 229	181 439	172 610	11 459	184 069
Játéksziget Óvoda		957	957	184 002	10 613	194 615	185 570	11 570	197 140
Körösi Csoma Sándor Utcai Óvoda		1 896	1 896	257 950	25 041	282 991	258 830	26 937	285 767
Gazdag Erzsébet Óvoda		5 227	5 227	302 427	21 403	323 830	305 811	26 630	332 441
Maros Óvoda		864	864	138 671	8 299	146 970	138 671	9 331	148 002
Vadvirág Óvoda		1 185	1 185	139 749	11 045	150 794	140 909	12 230	153 139
Margaréta Óvoda		1 195	1 195	171 255	11 529	182 784	173 807	12 748	186 555
Napsugár Óvoda		2 476	2 476	205 296	16 824	222 120	205 576	19 349	224 925
Szürccsapó Óvoda		1 221	1 221	289 324	25 357	314 681	290 964	26 578	317 542
Mocorgó Óvoda		2 113	2 113	207 353	20 248	227 601	207 673	22 466	230 139
Benczúr Gyula Utcai Óvoda		799	799	170 456	10 702	181 158	171 560	11 501	183 061
Weöres Sándor Óvoda		1 228	1 228	115 314	5 827	121 141	116 914	7 055	123 969
Óvodák összesen	0	32 923	32 923	3 840 911	275 913	4 116 824	3 865 511	309 537	4 175 048
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ		5 542	5 542	2 003 033	83 364	2 086 397	2 697 214	90 445	2 787 659
Oktatási intézmények összesen	0	38 465	38 465	5 843 944	359 277	6 203 221	6 562 725	399 982	6 962 707
Nem oktatási intézmények Kulturális intézmények									
Mesebolt Bábszínház		53 284	53 284	204 103	-78 367	125 736	242 574	63 004	305 578
Savaria Szimfonikus Zenekar		304 325	304 325	623 956	20 422	644 378	757 300	544 899	1 302 199
Berzsenyi Dániel Könyvtár		32 419	32 419	384 957	147 329	532 286	419 357	186 748	606 105
Savaria Múzeum		71 319	71 319	785 529	22 977	808 506	939 607	147 603	1 087 210
Összesen	0	461 347	461 347	1 998 545	112 361	2 110 906	2 358 838	942 254	3 301 092
Szociális intézmény									
Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat		2 784	2 784	1 549 755	204 748	1 754 503	1 803 940	207 532	2 011 472
Egészségügyi intézmény									
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ		154 463	154 463	356 299	45 610	401 909	959 179	200 073	1 159 252
Gyermekvédelmi intézmény									
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény		3 629	3 629	2 106 968	113 401	2 220 369	2 192 000	130 461	2 322 461
Egyéb intézmények									
Szombathely Városi Vásárcsarnok		15 005	15 005	15 274	19 426	34 700	218 574	34 431	253 005
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény		0	0	491 966	3 000	494 966	513 503	17 416	530 919
Polgármesteri Hivatal		9 929	9 929	3 259 921	340 092	3 600 013	3 282 926	415 666	3 698 592
Összesen	0	24 934	24 934	3 767 161	362 518	4 129 679	4 015 003	467 513	4 482 516
Nem oktatási intézmények összesen	0	647 157	647 157	9 778 728	838 638	10 617 366	11 328 960	1 947 833	13 276 793
Intézmények mindösszesen	0	685 622	685 622	15 622 672	1 197 915	16 820 587	17 891 685	2 347 815	20 239 500

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak támogatása
 és a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

	ezer Forinban			
Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Költségvetési törvény 2. melléklet)	2025. év teljesítés	2026. év eredeti előirányzat	javasolt módosítás	2026. év i. sz. módosított előirányzat
1.1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA				
1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	1 118 971	1 191 814		1 191 814
1.1.2. Településüzemeltetés - zöldségtermesztés támogatása	83 153	83 156		83 156
1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	218 067	203 786		203 786
1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100	30 744		30 744
1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	131 036	131 036		131 036
1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	207 617	206 662		206 662
1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	224	230		230
1.1.8. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	676	675		675
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	1 759 844	1 848 103	0	1 848 103
1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás				
1.2.1.1. Óvoda működtetési támogatás - Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát	372 845	370 380		370 380
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása				
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	2 057 637	2 292 000	34 440	2 326 440
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minosítéséből adódó többletkiadásaihoz				
1.2.3.1. Napi 8 órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott				
1.2.3.1.1. Alapfokozatú végzettségű				
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, ped. szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	51 619	55 448		55 448
ebből - óvodák	49 707	52 580		52 580
- Egyesített Bölcsődei Intézmény	1 912	2 868		2 868
1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	51 856	57 040		57 040
1.2.3.1.2. Mesterfokú végzettségű				
1.2.3.1.2.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, ped. szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	3 141	3 456		3 456
ebből - óvodák	1 047	1 152		1 152
- Egyesített Bölcsődei Intézmény	2 094	2 304		2 304
1.2.3.1.2.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 660	8 052		8 052
1.2.4. Nemzetiségi pótlék				
1.2.4.1. Napi 8 órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott				
1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	13 904	15 296		15 296
1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása				
1.2.5.1. Napi 8 órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott				
1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	723 296	773 813		773 813
1.2.5.1.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	87 014	80 220	1 205	81 425
1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	1 738	1 912		1 912
1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	3 386 710	3 657 617	35 645	3 693 262

	ezer Forinban			
Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Költségvetési törvény 2. melléklet)	2025. év teljesítés	2026. év eredeti előirányzat	javasolt módosítás	2026. év I. sz. módosított előirányzat
1.3. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÖLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
1.3.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
1.3.2.1 Család- és gyermekjóléti szolgálat	121 380	120 967		120 967
1.3.2.2.1.Család- és gyermekjóléti központ	142 276	152 149		152 149
1.3.2.2.2.Család- és gyermekjóléti központ-óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	96 166	103 212		103 212
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladat ellátás	87 458	93 366		93 366
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás- szociális segítés	75	75		75
1.3.2.4.2. Házi segítségnyújtás- személyi gondozás -önálló feladatellátás	68 699	77 881		77 881
1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladat ellátás	58 126	63 071		63 071
1.3.2.8.1. Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladat ellátás	7 127	7 560		7 560
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	581 307	618 281	0	618 281
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				
1.3.3.1. Bölcsődei bértámogatás				
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	607 523	712 656	10 849	723 505
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	625 198	647 180		647 180
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	258 889	266 816		266 816
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása összesen	1 491 610	1 626 652	10 849	1 637 501
1.3.4. Települési önkormányzatok által biztosított egyes szoc.szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása				
1.3.4.1. Bértámogatás	38 956	60 725		60 725
1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	16 171	16 218		16 218
1.3.4. Települési önkormányzatok által biztosított egyes szoc.szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	55 127	76 943	0	76 943
1.3. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÖLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	2 128 044	2 321 876	10 849	2 332 725
1.4. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása				
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	369 523	417 076		417 076
1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatása	574 968	596 710		596 710
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	1 145	1 634		1 634
1.4. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	945 636	1 015 420	0	1 015 420
1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
1.5.1. Vármegyeszékhely megyei jogú városok kulturális feladatainak támogatása	71 480	71 151		71 151
1.5.5. Vármegyeri hatókörű városi könyvtár kistélepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	142 714	142 321		142 321
1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	214 194	213 472	0	213 472
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN	8 414 428	9 056 488	46 494	9 102 982
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (Költségvetési törvény 3. melléklet)				
2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék	251 154		104 947	104 947
Kiegészítő szociális ágazati pótlék			37 713	37 713
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok működési célú támogatása összesen	261 154		142 660	142 660
2.4.1. Vármegyeri hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	230 670	230 670		230 670
2.4.2. Vármegyeri hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	100 000	100 000		100 000
2.4.5. Zeneművészeti szervezetek támogatása	318 266	318 266		318 266
2.4.6. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (20%)	157 338	157 338		157 338
2.4.6 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása - Kulturális intézmények és cégek 15%-os bérfejlesztéséhez támogatás		375 845		375 845
2.4.8. Könyvtári ördokoltéognóvoló támogatás	5 630			0
Kulturális feladatok támogatása összesen	899 813	1 270 119	0	1 270 119
Veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófa tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása	7 300		2 420	2 420
A kéményseprő ipari közszolgáltatás helyi önkormányzat általi ellátásának támogatása	3 137			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások összesen	10 437	0	2 420	2 420
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI MINDÖSSZESEN	1 161 404	1 270 119	145 080	1 415 199
13.1 V. 2. ES 3. MELLÉKLETE SZERINTI TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	9 575 832	10 326 607	191 574	10 518 181

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Költségvetési szervek 2026. évi kiadásai

ezer forintban

INTÉZMÉNY 2026.	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások		
	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi l. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi l. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi l. sz. módosított előirányzat
Óvodák									
Aréne Óvoda	263 678	16 666	280 344	38 887	3 685	42 572	6 832	2 251	9 083
Barátság Óvoda	184 522	7 059	191 581	23 984	1 501	25 485	3 285	1 367	4 652
Pipitér Óvoda	188 363	12 253	200 616	24 425	2 472	26 897	4 245	265	4 510
Hétszínvirág Óvoda	224 194	16 102	240 296	33 118	3 397	36 515	4 572	1 259	5 831
Szivárvány Óvoda	220 656	18 858	239 514	32 278	4 222	36 500	3 810	80	3 890
Donászy Magda Óvoda	209 105	13 890	222 995	27 304	4 408	31 712	3 358	797	4 155
Mesevár Óvoda	149 792	8 680	158 472	19 422	1 907	21 329	3 396	858	4 254
Játéksziget Óvoda	160 991	9 175	170 166	20 870	1 994	22 864	3 709	222	3 931
Kőrösi Csoma Sándor Utcai Óvoda	222 366	16 698	239 064	32 918	3 480	36 398	3 546	1 327	4 873
Gazdag Erzsébet Óvoda	261 501	22 080	283 581	38 306	4 440	42 746	6 004	2	6 006
Maros Óvoda	120 329	6 799	127 128	15 640	1 494	17 134	2 702	998	3 700
Vadvirág Óvoda	122 529	9 906	132 435	15 868	2 026	17 894	2 512	298	2 810
Margaréta Óvoda	150 275	9 032	159 307	19 448	1 954	21 402	4 084	1 762	5 846
Napsugár Óvoda	179 147	10 184	189 331	23 350	2 146	25 496	3 079	688	3 767
Szűrcsapó Óvoda	249 504	16 154	265 658	36 857	3 634	40 491	4 603	6 730	11 333
Mocorgó Óvoda	180 700	12 740	193 440	23 493	2 032	25 525	3 480	7 243	10 723
Benczúr Gyula Utcai Óvoda	148 966	8 245	157 211	19 308	1 824	21 132	3 286	1 397	4 683
Weöres Sándor Óvoda	100 739	5 775	106 514	13 007	1 148	14 155	3 168	132	3 300
Óvodák összesen	3 337 357	220 296	3 557 653	458 483	47 764	506 247	69 671	27 676	97 347
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	343 970	41 869	385 839	52 613	6 986	59 599	2 300 631	30 105	2 330 736
Oktatási intézmények összesen	3 681 327	262 165	3 943 492	511 096	54 750	565 846	2 370 302	57 781	2 428 083
Nem oktatási intézmények									
Kulturális intézmények									
Mesebólt Bábszínház	171 982	23 655	195 637	21 273	2 479	23 752	49 319	36 370	85 689
Savaria Szimfonikus Zenekar	616 371	190 726	807 097	79 460	34 295	113 755	61 469	262 189	323 658
Berzsenyi Dániel Könyvtár	314 198	28 445	342 643	44 735	4 242	48 977	60 424	142 061	202 485
Savaria Múzeum	678 235	19 700	697 935	93 596	4 547	98 143	167 776	113 563	281 339
Összesen	1 780 786	262 526	2 043 312	239 064	45 563	284 627	338 988	554 183	893 171
Szociális intézmény									
Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekejélési Szolgálat	967 894	152 751	1 120 645	155 771	32 281	188 052	665 308	10 658	675 966
Egészségügyi intézmény									
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ	599 627	47 829	647 456	88 618	10 521	99 139	270 934	133 307	404 241
Gyermekvédelmi intézmény									
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	1 659 897	96 111	1 756 008	251 876	21 405	273 281	228 567	5 249	233 816
Egyéb intézmények									
Szombathely Városi Vásárcsarnok	91 106	5 570	96 676	11 825	883	12 708	115 643	13 407	129 050
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény	282 909	0	282 909	40 347	0	40 347	190 247	16 416	206 663
Polgármesteri Hivatal	2 349 481	327 031	2 676 512	349 379	61 214	410 593	484 411	19 801	504 212
Összesen	2 723 496	332 601	3 056 097	401 551	62 097	463 648	790 301	49 624	839 925
Nem oktatási intézmények összesen	7 731 700	891 818	8 623 518	1 136 880	171 867	1 308 747	2 294 098	753 021	3 047 119
Intézmények mindösszesen	11 413 027	1 153 983	12 567 010	1 647 976	226 617	1 874 593	4 664 400	810 802	5 475 202

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Költségvetési szervek 2026. évi kiadásai

ezer forintban

INTÉZMÉNY 2026.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			Egyéb működési célú kiadások			Működési kiadások összesen		
	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Óvodák									
Aréna Óvoda	0		0	0		0	309 397	22 602	331 999
Barátság Óvoda	0		0	0		0	211 791	9 927	221 718
Pipitér Óvoda	0		0	0		0	217 033	14 990	232 023
Hétszínvirág Óvoda	0		0	0		0	261 884	20 758	282 642
Sz. vérvány Óvoda	0		0	0		0	256 744	23 160	279 904
Donászy Magda Óvoda	0		0	0		0	239 767	19 095	258 862
Vesevár Óvoda	0		0	0		0	172 610	11 445	184 055
Játéksziget Óvoda	0		0	0		0	185 570	11 391	196 961
Kőrösi Csoma Sándor Utcai Óvoda	0		0	0		0	258 830	21 505	280 335
Gazdag Erzsébet Óvoda	0		0	0		0	305 811	26 522	332 333
Maros Óvoda	0		0	0		0	138 671	9 291	147 962
Vadkirály Óvoda	0		0	0		0	140 909	12 230	153 139
Margaréta Óvoda	0		0	0		0	173 807	12 748	186 555
Napsugár Óvoda	0		0	0		0	205 576	13 018	218 594
Szürcsapó Óvoda	0		0	0		0	290 964	26 518	317 482
Mocorgó Óvoda	0		0	0		0	207 673	22 015	229 688
Benczúr Gyula Utcai Óvoda	0		0	0		0	171 560	11 466	183 026
Weöres Sándor Óvoda	0		0	0		0	116 914	7 055	123 969
Óvodák összesen	0	0	0	0	0	0	3 865 511	295 736	4 161 247
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	0		0	0		0	2 697 214	78 960	2 776 174
Oktatási intézmények összesen	0	0	0	0	0	0	6 562 725	374 696	6 937 421
Nem oktatási intézmények									
Kulturális intézmények									
Mesebólt Bábszínház	0		0	0		0	242 574	62 504	305 078
Szabolcs Szimfonikus Zenekar	0		0	0		0	757 300	487 210	1 244 510
Berzsenyi Dániel Könyvtár	0		0	0		0	419 357	174 748	594 105
Szabolcs Múzeum	0		0	0		0	939 607	137 810	1 077 417
Összesen	0	0	0	0	0	0	2 358 838	862 272	3 221 110
Szociális intézmények									
Pélos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	0		0	0	90	90	1 788 973	195 780	1 984 753
Egészségügyi intézmény									
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ	0		0	0		0	959 179	191 657	1 150 836
Gyermekvédelmi intézmény									
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	0		0	0		0	2 140 340	122 765	2 263 105
Egyéb intézmény									
Szombathely Városi Vásárcsarnok	0		0	0		0	218 574	19 860	238 434
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény	0		0	0		0	513 503	16 416	529 919
Polgármesteri Hivatal	0		0	4 500	0	4 500	3 187 771	408 046	3 595 817
Összesen	0	0	0	4 500	0	4 500	3 919 848	444 322	4 364 170
Nem oktatási intézmények összesen	0	0	0	4 500	90	4 590	11 167 178	1 816 796	12 983 974
Intézmények mindösszesen	0	0	0	4 500	90	4 590	17 729 903	2 191 492	19 921 395

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Költségvetési szervek 2026. évi kiadásai

ezer forintban

INTÉZMÉNY 2026.	Beruházás			Felújítás			Egyéb felhalmozási célú kiadások			Felhalmozási kiadások összesen			Költségvetési kiadások összesen			
	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	
Óvodák																
Aréna Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309 397	22 602	331 999	
Barátság Óvoda	0	116	116	0	0	0	0	0	0	0	116	116	211 791	10 043	221 834	
Pipitér Óvoda	0	35	35	0	0	0	0	0	0	0	35	35	217 033	15 025	232 058	
Hétszínvirág Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261 884	20 758	282 642	
Sz. várvány Óvoda	0	404	404	0	0	0	0	0	0	0	404	404	256 744	23 564	280 308	
Donászy Magda Óvoda	0	21	21	0	575	575	0	0	0	0	596	596	239 767	19 691	259 458	
Mesevár Óvoda	0	14	14	0	0	0	0	0	0	0	14	14	172 610	11 459	184 069	
Játeksziget Óvoda	0	179	179	0	0	0	0	0	0	0	179	179	185 570	11 570	197 140	
Kőrösi Csoma Sándor Utcai Óvoda	0	5 432	5 432	0	0	0	0	0	0	0	5 432	5 432	258 830	26 937	285 767	
Gazdag Erzsébet Óvoda	0	108	108	0	0	0	0	0	0	0	108	108	305 811	26 630	332 441	
Maros Óvoda	0	40	40	0	0	0	0	0	0	0	40	40	138 671	9 331	148 002	
Vadvirág Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 909	12 230	153 139	
Margaréta Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173 807	12 748	186 555	
Napsugár Óvoda	0	6 331	6 331	0	0	0	0	0	0	0	6 331	6 331	205 576	19 349	224 925	
Szürcsapó Óvoda	0	60	60	0	0	0	0	0	0	0	60	60	290 964	26 578	317 542	
Mocorgó Óvoda	0	451	451	0	0	0	0	0	0	0	451	451	207 673	22 466	230 139	
Bercsúr Gyula Utcai Óvoda	0	35	35	0	0	0	0	0	0	0	35	35	171 560	11 501	183 061	
Weöres Sándor Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116 914	7 055	123 969	
Óvodák összesen	0	13 226	13 226	0	575	575	0	0	0	0	13 801	13 801	3 865 511	309 537	4 175 048	
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	0	3 487	3 487	0	7 998	7 998	0	0	0	0	11 485	11 485	2 697 214	90 445	2 787 659	
Oktatási intézmények összesen	0	16 713	16 713	0	8 573	8 573	0	0	0	0	25 286	25 286	6 562 725	399 982	6 962 707	
Nem oktatási intézmények																
Kulturális intézmények																
Mesebólt Bábszínház	0	500	500	0	0	0	0	0	0	0	500	500	242 574	63 004	305 578	
Savaria Szimfonikus Zenekar	0	57 689	57 689	0	0	0	0	0	0	0	57 689	57 689	757 300	544 899	1 302 199	
Berzsenyi Cécília Könyvtár	0	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0	0	12 000	12 000	419 357	186 748	606 105	
Savaria Múzeum	0	9 793	9 793	0	0	0	0	0	0	0	9 793	9 793	939 607	147 603	1 087 210	
Összesen	0	79 982	79 982	0	0	0	0	0	0	0	79 982	79 982	2 358 838	942 254	3 301 092	
Szociális intézmények																
Pálffy Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	0	0	0	14 967	11 752	26 719	0	0	0	0	14 967	11 752	26 719	1 803 940	207 532	2 011 472
Egészségügyi intézmény																
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ	0	8 416	8 416	0	0	0	0	0	0	0	8 416	8 416	959 179	200 073	1 159 252	
Gyermekvédelmi intézmény																
Szombathelyi Egysített Bölcsődei Intézmény	24 990	2 802	27 792	26 670	4 894	31 564	0	0	0	0	51 660	7 696	59 356	2 192 000	130 461	2 322 461
Egyéb intézmény																
Szombathelyi Városi Vészcsernok	0	14 571	14 571	0	0	0	0	0	0	0	14 571	14 571	218 574	34 431	253 005	
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény	0	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000	513 503	17 416	530 919	
Polgármesteri Hivatal	87 155	7 620	94 775	8 000	0	8 000	0	0	0	0	95 155	7 620	102 775	3 282 926	415 666	3 698 592
Összesen	87 155	23 191	110 346	8 000	0	8 000	0	0	0	0	95 155	23 191	118 346	4 015 003	467 513	4 482 516
Nem oktatási intézmények összesen	112 145	114 391	226 536	49 637	16 646	66 283	0	0	0	0	161 782	131 037	292 819	11 328 960	1 947 833	13 276 793
Intézmények mindösszesen	112 145	131 104	243 249	49 637	25 219	74 856	0	0	0	0	161 782	156 323	318 105	17 891 685	2 347 815	20 239 500

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2026. évi engedélyezett létszámelőirányzata

f6

Intézmény	2025. évi záró előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	2026. évi I. sz. módosított előirányzat funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint						
					Köztisztviselők	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	Közalkalmazottak	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	Választott tisztségviselők	
										ebből: köznevelési foglalkoztatottak	ebből: köznevelési foglalkoztatottak
Óvodák:											
A'Éna Óvoda	34,00	33,00		33,00				33,00			
Barátság Óvoda	24,00	23,00		23,00				23,00			
Pipitér Óvoda	24,00	23,00		23,00				23,00			
Hétszínvirág Óvoda	29,00	28,00		28,00				28,00			
Szilvavány Óvoda	28,00	26,00		26,00				26,00			
Donászy Magda Óvoda	24,00	23,00		23,00				23,00			
Mesevár Óvoda	19,00	18,00		18,00				18,00			
Jétékszeges Óvoda	19,00	18,50		18,50				18,00	0,50		
Kőrösi Csoma Sándor utcai Óvoda	28,00	28,50		28,50				28,00	0,50		
Gazdag Erzsébet Óvoda	31,00	30,50		30,50				30,00	0,50		
Maros Óvoda	16,00	15,00		15,00				15,00			
Vadvirág Óvoda	15,00	14,00		14,00				14,00			
Margaréta Óvoda	20,00	19,00		19,00				19,00			
Napsugár Óvoda	21,00	20,50		20,50				20,00	0,50		
Szürcegerő Óvoda	32,00	31,50		31,50				31,00	0,50		
Mocorgó Óvoda	24,00	23,00		23,00				23,00			
Benczúr Gyula Utcai Óvoda	18,00	17,00		17,00				17,00			
Wéres Sándor Óvoda	13,00	11,50		11,50				11,50			
Óvodák összesen:	419,00	403,00	0,00	403,00	0,00	0,00	0,00	400,50	2,50	0,00	0,00
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	44,00	49,00		49,00			49,00				
Oktatási intézmények összesen:	463,00	452,00	0,00	452,00	0,00	0,00	49,00	400,50	2,50	0,00	0,00
Nem oktatási intézmények:											
Kulturális intézmény											
Mesebontó Bábszínház	19,75	19,75		19,75					19,75		
Savaria Szimfonikus Zenekar	84,50	84,50		84,50					84,50		
Berzsenyi Dániel Környvtár	46,00	46,00		46,00					46,00		
Savaria Múzeum	100,75	100,75		100,75					100,75		
Összesen:	251,00	251,00	0,00	251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,00	0,00	0,00
Stocia is intézmény											
Palos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	182,75	181,75		181,75			181,75				
Egészségügyi intézmény											
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális GESZ	72,00	77,00		77,00		58,00	19,00				
Gyermekvédelmi intézmény											
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	201,76	201,76		201,76			134,76	67,00			
Egyéb intézmények											
Szombathelyi Városi vásárcsarnok	14,50	14,50		14,50			14,50				
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény	0,00	43,00		43,00			43,00				
Polgármesteri Hivatal	301,50	289,75		289,75	247,00				42,75		
Összesen	316,00	347,25	0,00	347,25	247,00	0,00	57,50	0,00	42,75	0,00	0,00
Nem oktatási intézmények összesen	1 023,51	1 058,76	0,00	1 058,76	247,00	58,00	393,01	67,00	293,75	0,00	0,00
Intézmények mindösszesen	1 486,51	1 510,76	0,00	1 510,76	247,00	58,00	442,01	467,50	296,25	0,00	0,00
Önkormányzat	18,00	18,00		18,00							18,00
Mindösszesen	1 504,51	1 528,76	0,00	1 528,76	247,00	58,00	442,01	467,50	296,25	0,00	18,00

Oktatási ágazat kiadásai

Működési kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Óvodák	3 462 845	3 865 511	295 736	4 161 247
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	2 512 740	2 697 214	78 960	2 776 174
Oktatási intézmények összesen:	5 975 585	6 562 725	374 696	6 937 421
Óvoda intézményi karbantartás	144	0	1 750	1 750
Vas megyei Szakképzési Centrum működési hozzájárulás	7 152	0		0
Versenyek, rendezvények, támogatások	100	500	500	1 000
Országos tanulmányi versenyeken eredményesen szereplő diákok és tanáraik jutalmazása	1 538	1 800	740	2 540
Önkormányzati napközis tábor megszervezése		10 000	-10 000	0
Fonyódi gyermektábor	6 755	7 000	45	7 045
Pedagógus kitüntetések	4 452	4 842	780	5 622
Petz ösztöndíj	94	250	375	625
" Szombathely visszavár" ösztöndíjrendszer	2 709	3 000	511	3 511
Arany János ösztöndíj	100	300		300
Városi pedagógus nap, tanévnnyitó ünnepség	907	1 500	866	2 366
SZMJV Diákönkormányzat - rendezvények, programok, támogatások, egyéb kiadások	746	1 000	880	1 880
Óvodai ellátó rendszerben prognosztizált munkaerő-hiány kezelése	600	800	1 519	2 319
Energiügyi Minisztérium "Zöld óvoda" program támogatás (Mocorgó Óvoda)	1 000		1 000	1 000
Önkormányzati oktatási kiadások összesen	26 297	30 992	-1 034	29 958
OKTATÁSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 001 882	6 593 717	373 662	6 967 379

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Óvodák	27 648		13 801	13 801
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	63 645		11 485	11 485
OKTATÁSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	91 293	0	25 286	25 286

OKTATÁSI ÁGAZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	6 093 175	6 593 717	398 948	6 992 665
--	------------------	------------------	----------------	------------------

Kötelező feladat
Nem kötelező feladat

Kulturális ágazat, média kiadásai

ezer forintban				
Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
1. Városi kulturális intézmények				
Mesebalt Bábszínház	251 831	242 574	62 504	305 078
Savaria Szimfonikus Zenekar	829 196	757 300	487 210	1 244 510
Berzsenyi Dániel Könyvtár	512 344	419 357	174 748	594 105
Savaria Múzeum	872 382	939 607	137 810	1 077 417
1. Városi kulturális intézmények működési kiadásai összesen	2 465 753	2 358 838	862 272	3 221 110
2. Önkormányzati gazdasági társaságok				
Weöres Sándor Színház Nkft. önkormányzati támogatása	347 387	357 808		357 808
Önkormányzati fenntartású Weöres Sándor Színház Nkft. közös működtetési támogatása	75 519	357 808	-357 808	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása a 682/2021. (XII.6.) korm.rend.-hez kapcsolódó 20% - központi támogatás	71 822	71 822		71 822
Kulturális gazdasági társaságokban foglalkoztatottak 15%-os béremelésének központi támogatása			77 204	77 204
Weöres Sándor Színház Nkft. összesen	494 728	787 438	-280 604	506 834
Savaria Turizmus Nkft támogatása	55 405	48 651		48 651
AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nkft. önkormányzati támogatás	429 570	369 000	3 228	372 228
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása a 682/2021. (XII.6.) korm.rend.-hez kapcsolódó 20% - központi támogatás			24 570	24 570
Kulturális gazdasági társaságokban foglalkoztatottak 15%-os béremelésének központi támogatása			62 625	62 625
AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nkft. Támogatása összesen	429 570	369 000	90 423	459 423
2. Önkormányzati gazdasági társaságok összesen	979 703	1 205 089	-190 181	1 014 908
I. VÁROSI KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK ÉS ÖNKORMÁNYZATI GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK MINDÖSSZESEN (1+2)	3 445 456	3 563 927	672 091	4 236 018
ÖNKORMÁNYZATI KULTURÁLIS KIADÁSOK				
3. Kulturális és civil szervezetek támogatása				
Ungaresca Táncegyüttes	3 000	3 000		3 000
Capella Savaria	1 200	1 200		1 200
Zanati Kulturális Egyesület	3 000	3 500		3 500
Gyöngyöshermán-Szentkirályi Polgári Kör	4 000	6 000		6 000
Herényi Kulturális és Sportegyesület	13 000	15 000		15 000
Herényi Kulturális és Sportegyesület - Alkotótábor megrendezése		1 000		1 000
Petőfi Telepért Egyesület	1 000	1 500		1 500
Derkovits Városrésztér Kulturális és Szociális Egyesület	3 000	3 000		3 000
Olad Városrésztér Egyesület	2 000	2 000		2 000
Ferrum Színházi Társulat	650	1 000		1 000
Szombathely Város Fúvószenekar támogatása	2 000	2 500		2 500
Joskar-Ola Alapítvány	6 000	7 000		7 000
KISZ Lakótelepért Egyesület	2 000	2 000		2 000
ISIS Big Band támogatása	2 000	2 000		2 000
Vas Vármegye és Szombathely Megyei Jogú Város Nyugdíjas Szövetsége támogatása	3 500	4 200		4 200
Hátrányos Helyzetű Roma Fiatalokat Támogató Közhasznú Egyesület támogatása	1 200	1 200		1 200
Vas Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület támogatása - közművelődési megállapodás	1 500	1 500		1 500
Vasi Honvéd Bajtársi Egyesület támogatása	1 000	1 000		1 000
Szombathelyi Szépitő Egyesület támogatása	1 000	1 000		1 000
Japán nap támogatása	1 000	1 000		1 000
Fáklyavivők Egyesülete támogatás - Szombathelyi Alkotótábor	1 000	0		0
Savaria Történelmi Karnevál Közhasznú Közalapítvány működési	300	500		500
3. Kulturális és civil szervezetek támogatása összesen	53 350	61 100	0	61 100
4. Kulturális és civil alap	2 050	0	24 814	24 814
II. KULTURÁLIS ÉS CIVIL SZERVEZETEK TÁMOGATÁSA ÉS KULTURÁLIS ÉS CIVIL ALAP MINDÖSSZESEN (3+4)	55 400	61 100	24 814	85 914
5. Városi nagyszervezők				
6. Egyéb kulturális rendezvények, programok				
Egyéb kulturális rendezvények	5 324	26 569	210	26 779
Identitás program	22 297	27 000	12 489	39 489
Aktív időskor Szombathelyen program	11 095	7 500	10 000	17 500
6. Egyéb kulturális rendezvények, programok összesen	38 716	61 069	22 699	83 768
III. KULTURÁLIS RENDEZVÉNYEK MINDÖSSZESEN (5+6)	38 716	61 069	22 699	83 768
EGYÉB KULTURÁLIS KIADÁSOK				
Kulturális kitüntetés díja, Év Civil Szervezete díja	1 607	2 023	897	2 920
Hatósági díjak, egyéb kiadások, szakértői feladatok	5 031	5 000	829	5 829
Könyvkiadás	664	1 000	-100	900
IV. EGYÉB KULTURÁLIS KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	7 302	8 023	1 626	9 649
V. ÖNKORMÁNYZATI KULTURÁLIS KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II+III+IV)	101 418	130 192	49 139	179 331
VI. KULTURÁLIS ÁGAZAT MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+V)	3 546 874	3 694 119	721 230	4 415 349

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Mesebalt Bábszínház összesen	1 877		500	500
Savaria Szimfonikus Zenekar összesen	49 434		57 689	57 689
Berzsenyi Dániel Könyvtár összesen	12 781		12 000	12 000
Savaria Múzeum összesen	44 391		9 793	9 793
KULTURÁLIS INTÉZMÉNYEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI ÖSSZESEN	108 483	0	79 982	79 982
KULTURÁLIS ÁGAZAT, MÉDIA KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	3 655 357	3 694 119	801 212	4 495 331

Kötelező feladat

Szociális ágazat kiadásai

Működési kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	1 939 023	1 788 973	195 780	1 984 753
Önkormányzati szociális ágazati kiadások				
Segély önkormányzati támogatásból	192 786	204 000	21 116	225 116
Fogyatékossgal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Közhasznu Nkft. támogatása	167 272	167 272		167 272
Fogyatékossgal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Közhasznu Nkft. támogatása (célja: tűzifa vásárlás)	8 000	8 000		8 000
Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj	250	2 000		2 000
Szociális önkormányzati kitüntetések	2 119	2 055	135	2 190
Posta költség	4	2 500		2 500
Szociális hét	1 000	1 000		1 000
Esőemberke Alapítvány támogatása	11 000	11 000		11 000
"Szombathely Szent Márton városa " Gyebrovski János Alapítvány támogatása	8 000	8 000		8 000
Kariatida tanulmányi támogatás rendszerének működtetése - "Szombathely Szent Márton városa"				
Gyebrovski János Alapítvány	2 200	3 300		3 300
Lakás bérleti díj támogatás	76 343	50 000	31 297	81 297
Közösségi Bérletés Rendszer	54 998	4 000	20 231	24 231
Közösségi Bérletés Rendszert népszerűsítő kampány			1 000	1 000
Egyéb lakásgazdálkodási és szociális kiadások	86		114	114
Szűnidei gyermekékeztetés		8 500	-513	7 987
Érzékenyítő programok - Helyi esélyegyenlőségi program keretében		0	660	660
Szombathelyi Egyházmegyei Karitás - Hársfa-ház Pszichiátriai- és Szenvedélybetegek Nappali Ellátója és Átmeneti Otthona, RÉV Szenvedélybeteg-segítő Szolgálat és Közösségi Gondozó	7 000	7 000		7 000
Szent Márton Esélyegyenlőségi Támogatási Program	11 610	13 592	500	14 092
Szociális térkép	9 842	0		0
HÁROFIT Közhasznu Egyesület - közfoglalkoztatás támogatása	3 000	3 000		3 000
HÁROFIT Közhasznu Egyesület -Rászoruló családoknak nyújtott tanékeztési támogatás	450			0
Szociális és köznevelési intézmények év végi karácsonyi ajándékozás és rászoruló kiskorú gyermekeket nevelő családok év végi karácsonyi ajándékozása	1 200		300	300
Szociális Szolgáltatók Közhasznu Egyesület részére támogatás (rászoruló karácsonyi ajándékozása)	2 000			0
Szalézi Rendház Szombathely támogatása (nyári napközis tábor)	400			0
Alpokalja Nagycsaládos Egyesület Szombathely részére támogatás	700			0
Veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófa tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása (központi)	5 858		1 851	1 851
Önkormányzati szociális ágazati kiadások összesen	566 118	495 219	76 691	571 910
SZOCIÁLIS MŰKÖDÉSI CÉLU KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 505 141	2 284 192	272 471	2 556 663

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat	27 472	14 967	11 752	26 719
SZOCIÁLIS ÁGAZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	2 537 613	2 299 159	284 223	2 583 382

Kötelező feladat
 Nem kötelező feladat

Egészségügyi ágazat kiadásai

Működési kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények	892 043	959 179	191 657	1 150 836
<i>Önkormányzati egészségügyi ágazati kiadásai</i>				0
Háziorvosi rendelők karbantartása		12 000	-12 000	0
Egészség-hét		500	-500	0
Egyéb rendezvények		0	589	589
Egészségügyi dolgozók kitüntetése	2 440	2 485	34	2 519
Szombathelyi Hospice Alapítvány	2 500	2 500		2 500
Lelkisegély szolgálat támogatása (szerződés)				
Telehumanitas Szombathelyi Mentálhigiénés Egyesület	2 500	2 500		2 500
Egészségügyi civil szervezetek támogatása	1 244	1 000	342	1 342
Háziorvosi életpálya modell	32 770	57 630	11 300	68 930
Szombathely, a segítség városa program	1 270	1 000	834	1 834
Önkormányzati egészségügyi ágazati kiadások összesen	42 724	79 615	599	80 214
EGÉSZSÉGÜGYI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	934 767	1 038 794	192 256	1 231 050

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények	16 562		8 416	8 416
EGÉSZSÉGÜGYI ÁGAZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	951 329	1 038 794	200 672	1 239 466

Kötelező feladat

Nem kötelező feladat

Gyermekvédelmi ágazat kiadásai

Működési kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	1 998 232	2 140 340	122 765	2 263 105
<i>Önkormányzati gyermekvédelmi ágazati kiadások</i>				
Gyermek és ifjúsági kitüntetések	226	241		241
Bölcsődék karbantartási kiadásai, játszótéri eszközök beszerzése, cseréje		7 000		7 000
Önkormányzati gyermekvédelmi ágazati kiadások összesen	226	7 241	0	7 241
GYERMEKVÉDELMI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 998 458	2 147 581	122 765	2 270 346

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény	27 208	51 660	7 696	59 356
GYERMEKVÉDELMI ÁGAZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	2 025 666	2 199 241	130 461	2 329 702

Kötelező feladat

Nem kötelező feladat

Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai				
ezer forintban				
Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi l.sz. módosított előirányzat
Szombathely Városi Vásárcsarnok	204 261	218 574	19 860	238 434
Polgármesteri Hivatal	3 128 108	3 187 771	408 046	3 595 817
Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények összesen	3 332 369	3 406 345	427 906	3 834 251
Technikai, bevétellel 100%-ig fedezett tételek				
Áfa befizetés (saját bevételből)	278 996	400 000	136 972	536 972
Lakás és helyiségtüzeltemetés (bevétellel)	1 007 376	700 000	322	700 322
Lakás és helyiségtüzeltemetés veszteséggpótlás		160 000		160 000
Parkolásgazdálkodási kiadás	554 736	554 736		554 736
összesen	1 841 108	1 814 736	137 294	1 952 030
Önkormányzat egyéb kiadásai				
Bankköltség	88 044	80 000		80 000
Közvilágítás pénzügyi lízing - kamat	60 330	53 000		53 000
Egyéb kiadások	17 001	17 500	10 578	28 078
Intézményi vagyonbiztosítások	14 877	15 000	1 955	16 955
Önkormányzat működéséhez kapcsolódó, jogszabályon alapuló kiadások, egyéb kiadások	466 527	478 546	24 801	503 347
Választási kiadások		20 000	-20 000	0
Polgármesteri keret	13 753	10 000	6 158	16 158
Önkormányzati konferenciák, rendezvények, fogadások		0	453	453
Nemzetközi kapcsolatok	660	1 000	2 036	3 036
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	13 040	13 040		13 040
Horvát nemzetiségi nap támogatás	1 200	1 200		1 200
Szombathelyi Nemzetiségi nap	1 500	0	1 500	1 500
Pécsi Tudományegyetem támogatás	3 000	0		0
Egyéb önkormányzati kintutetések	3 401	3 154		3 154
Egyéb tagdíjak	3 764	4 200	436	4 636
Köszönlatási szerződés helyi közlekedés	1 520 804			0
Megállapodás alapján helyközi autóbusszjáratok helyi tarifával történő igénybevétele-Szombathely, Petőfi telep	2 100	0	400	400
Pénzügyi megállapodás a MAV Személyszállítási Zrt-vel - törlesztő	50 000	100 000		100 000
Pénzügyi megállapodás a MAV Személyszállítási Zrt-vel - járulékos kiadások	10 516	0		0
Vas Vármegyei Markusovszky Egyetemi Oktatókórház (parkoló bérlet díj támogatás)	3 810	3 810		3 810
VOLÁNBUSZ Zrt. - megállapodás alapján helyközi autóbusszjáratok helyi tarifával történő igénybevétele-Szombathely, Petőfi telep		2 500		2 500
Szolidaritási hozzájárulás	3 833 106	4 188 283		4 188 283
Helyi iparűzési adóbevétel többlete alapján meghatározott fizetési kötelezettség	1 556 901			0
Megyei Jogú Városok Szövetsége támogatás		0	5 000	5 000
Nyugdíjas Bérlok Háza - használatba vételi díj visszafizetése	2 500	0	2 100	2 100
Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlása - névértéken kívüli felhalmozott kamat	11 916	0	17 332	17 332
Önkormányzati nagyrendezvények				
Sport nagyrendezvények	184 000	127 000		127 000
Savaria Karnevál megrendezése, kulturális rendezvények, fesztiválok megrendezése (Savaria Turizmus Nkft., egyéb kiadások, stb.)	84 998	130 000	3 259	133 259
Bűn megelőzési és katasztrófavédelmi kiadások				
Bűn megelőzési és katasztrófavédelmi kiadások; egyéb kiadások, támogatások	1 000	1 000		1 000
Rendőrség támogatása	8 000	8 000		8 000
Polgárőr szervezetek támogatása	2 000	2 000		2 000
Vas Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság - Tűoltóság	2 000	2 000		2 000
ELTE támogatás és gazdálkodásfejlesztés				
ELTE támogatás		70 000		70 000
Önkormányzat egyéb kiadásai (Városüzemeltetési, vagyongazdálkodási kiadások)				
Erdő és vadgazdálkodási költség	5 685	9 000	4 574	13 574
Cserkészház - bérleti díj támogatás - Boldogulás Ösvényein Alapítvány részére	2 241	1 121		1 121
Tervezések hatósági díja lejáró engedélyekhez, egyéb díjak	2 631	5 500	3 704	9 204
Akadálymentesítési koncepció - szakmérnöki vélemények		0	3 300	3 300
VASIVIZ ZRT. - Szombathelyi Fedett Uszoda és Termálfürdő működési támogatása	200 000	0		0
SZOVA, Szompark, AGORA, Turizmus Kft, Sportközpont Kft közös raktározás	18 788	18 500	2 836	21 336
Savaria Városfejlesztési Nonprofit Kft. támogatása	50 000	50 000		50 000
Prenor Kft tagi kölcsön nyújtása	60 021			0
Arpádai Cseré János Alapítvány támogatása			10 000	10 000
Pénzügyi kiadás a Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság részére				0
Pap árok mederrendezés	40 000			0

Működési kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Önkormányzat egyéb kiadásai (informatikai kiadások)				
Állami és önkormányzati adatbázisok használata, továbbvezetési, karbantartási és szolgáltatási díja	7 849	8 000		8 000
Internet alapú városi hálózat	25 421	30 000		30 000
Office 365 rendszer működtetése	6 560	7 000	338	7 338
Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése és adatátviteli hálózat üzemeltetése	30 504	35 000	1 268	36 268
Közterület-felügyelet átvételi díj	300	300		300
Integrált pénzügyi rendszer üzemeltetése az intézményekben	7 407	8 300	2 375	10 675
Egységes ügyiratkezelő szoftver az önkormányzat által működtetett intézményekben	3 426	3 500		3 500
Szent Márton Smartcity városkártya és portárendszer üzemeltetése	3 810	3 810	350	4 160
Szent Márton plasztik kártya készítés	175	500	325	825
Ekata rendszer havi díj	7 315	7 500	1 219	8 719
VDKSZ működtetés	2 779	2 500	320	2 820
Szombathelypont működtetés	2 779	2 500	320	2 820
Forgalomszámláló szenzorok üzemeltetése		1 000	2 600	3 600
Önkormányzat egyéb kiadásai (Hatásági kiadások)				
Vásárok, rendezvények, karácsonyi diszkivilágítás	46 555	25 000	49 172	74 172
Önkormányzati pavilonok tárolása, felújítása		1 500		1 500
Fekete István Állatvédő Egyesület támogatása	350	1 000		1 000
Állatvédők Vasi Egyesülete működési támogatás	350	1 000		1 000
Állatvédők Vasi Egyesülete és a Kutyamenhely Alapítvány által közösen működtetett állatmenhely fenntartási költségei, 1 fő alkalmazott bér és járulékaiknak költsége a Kutyamenhely Alapítvány	4 500	4 500		4 500
Önkormányzat egyéb kiadásai (Főépítési kiadások)				
Településrendezési terv felülvizsgálata	12 091	0	3 022	3 022
összesen	8 501 785	5 558 264	141 731	5 699 995
Működési célú nagyprojektek, projektek				
Előző évi maradvány terhére teljesíthető működési célú projekt		1 940 747	-1 940 747	0
Interreg CE Program - Green LaMIS projekt	13 613		8 088	8 088
Interreg CE Program - Green LaMIS projekt - hozzájárulás			2 313	2 313
JustClimate projekt	9 278			0
INTERREG Europe OD4GROWTH pályázat	1 687		13 530	13 530
Magyar - magyar közösségi tevékenységek támogatása - Közös értékek találkozási Vajdahunyadon projekt	1 999			0
CERV-2023-CITIZENS-TOWN-TT projekt - Testre szabott energia	2 143			0
Horizon Europe WeGenerate ("Társ város") projekt	562		4 440	4 440
TOP Plusz 1.3.1.-00001 Fenntartható városfejlesztés	13 856		6 972	6 972
TOP Plusz 1.3.1.-00001 Fenntartható városfejlesztés - hozzájárulás			6 681	6 681
INTERREG VI-A AT-HU program - Közös dropprevenció képzési program kialakítása és megvalósítása az osztrák-magyar határterületen - támogatás és hozzájárulás			37 585	37 585
EUI (Európai Települési Kezdeményezés) Peer Review projekt	605		1 021	1 021
Interreg Austria-Hungary NextRegion projekt támogatás			59 209	59 209
Interreg Austria-Hungary NextRegion projekt hozzájárulás			3 116	3 116
TOP Plusz-3.2.1-23-SH1-2025-00001 Közösségfejlesztés			660 352	660 352
TOP Plusz-3.2.1-23-SH1-2025-00003 Identitáserősítő folyamatok támogatása, programok megvalósítása			638 723	638 723
TOP Plusz-3.2.1-23-SH1-2025-00002 Helyi humán fejlesztéseket célzó programok megvalósítása			500 925	500 925
EUI03-195 "EffiComfort" projekt önrész		1 732		1 732
JustNature projekt - szenzor állomások működtetése (időjárás állomások üzemeltetése)		1 000		1 000
TARTALÉK - projekt önrész - Interreg DANUBE program - DanubusChillCities pályázat		2 050		2 050
TARTALÉK - projekt önrész - Interreg Central Europe SUNFLOWER		1 246		1 246
NetZeroCities Tanulmányi projekt	347		182	182
összesen	44 090	1 946 775	2 390	1 949 165
Önkormányzati egyéb, más ágazathoz nem sorolható kiadások	10 386 983	9 319 775	281 415	9 601 190
EGYEB, MÁS ÁGAZATHOZ NEM SOROLHATÓ INTÉZMÉNYEK ÉS FELADATOK MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSAI ÖSSZESEN	13 719 352	12 726 120	709 321	13 435 441

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Szombathely Városi Vásárcsarnok	7 139	0	14 571	14 571
Polgármesteri Hivatal	84 434	95 155	7 620	102 775
EGYEB, MÁS ÁGAZATHOZ NEM SOROLHATÓ INTÉZMÉNYEK ÉS FELADATOK FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAI ÖSSZESEN	91 573	95 155	22 191	117 346
EGYEB, MÁS ÁGAZATHOZ NEM SOROLHATÓ INTÉZMÉNYEK ÉS FELADATOK KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	13 810 925	12 821 275	731 512	13 552 787

Kötelező feladat

Sport ágazat kiadásai

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Gyermek és ifjúsági sport támogatása	18 263	20 500	7 618	28 118
Szombathelyi Szabadidősport rendezvények	4 000	6 000		6 000
Szombathelyi Szabadidősport Szövetség támogatása	15 700	9 200		9 200
FALCO KC Kft. támogatása	560 000	420 000		420 000
Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. támogatása	297 000	282 000		282 000
Szombathelyi Kézilabda Klub és Akadémia támogatása	40 000	20 000		20 000
Egyéb sportcélú kiadások, támogatások	55 500	55 500	2 000	57 500
Haladás 1919 Labdarúgó Kft. támogatása	98 000	100 000		100 000
Szombathelyi Vívó Akadémia Egyesület támogatása - vívócsarnok éves bérleti díj finanszírozására	8 268	8 268		8 268
Szombathelyi Asztalitenisz Klub támogatása - asztalitenisz csarnok éves bérleti díj finanszírozására	8 220	8 220		8 220
Szombathelyi Neumann J.Ált.Isk.területén 3 db műfüves labdarúgó pálya éves karbantartás	1 307	200	412	612
Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub támogatása	5 000	10 000		10 000
Önkormányzati sport kintünetések	1 138	1 089	52	1 141
Viktória FC támogatása	7 000	0		0
HVSE támogatása	83 000	20 000		20 000
Vasi Tekesportért Alapítvány	1 000	1 000		1 000
Táncverseny		4 000		4 000
Újperint SE támogatás			500	500
Dobó SE támogatása	19 000	19 000		19 000
SPORT ÁGAZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN	1 222 396	984 977	10 582	995 559

Kötelező feladat

Nem kötelező feladat

Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi l.sz. módosított előirányzat
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény		513 503	16 416	529 919
Köztisztviselés díja	318 345	340 000	56 566	396 566
Közszolgáltatási szerződés helyi közlekedés		1 587 651	12 289	1 599 940
Települési hulladékkezelés és köztisztasági tevékenység, síkosság mentesítés	555 565	500 000	17 000	517 000
Illegális hulladéklerakás	8 782	5 000	1 203	6 203
Csaba úti felüljáró fenntartása, karbantartása		0	3 933	3 933
Parkfenntartás - SZOMPARK Kft.	609 162	0		0
1000 fa program	5 998	11 000	1 982	12 982
Vízkezelés használati járulék	877	4 000	1 842	5 842
Folyékony hulladékgyűjtés	6 135	2 600	1 001	3 601
Szolgalmi joggal terhelt épületrész karbantartása	2 424	3 000	2 000	5 000
Önkormányzati tulajdonú területek kaszálása	8 691	6 500	246	6 746
Szökőkutak előre nem látható hibaelhárítása	349	4 000		4 000
Szombathelyi Fő tér - fásítási tervek készítése			800	800
Egyéb feladatok	73 051	66 000	24 754	90 754
Hulladékkezelési díj	109 244		12 803	12 803
Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás működési hozzájárulás	28 632	28 632		28 632
Elektromos gépjármű töltőberendezések üzemeltetése			209	209
Kommunális és városüzemeltetési kiadások összesen	1 727 255	2 558 383	136 628	2 695 011
Környezetvédelmi kiadások	1 217	1 000	113	1 113
Fenntarthatósági és klímapolitikai célok megvalósulása	5 283	5 000	5 409	10 409
Környezetállapot értékelés (talaj, víz, levegő)		1 900		1 900
Fenntartható Energia és Klimavédelmi Cselekvési Terv felülvizsgálata (SECAP)	2 915			0
Környezetvédelmi kiadások összesen	9 415	7 900	5 522	13 422
KOMMUNÁLIS, VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 736 670	3 079 786	158 566	3 238 352

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi l.sz. módosított előirányzat
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény			1 000	1 000
KOMMUNÁLIS, VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI KIADÁSOK	1 736 670	3 079 786	159 566	3 239 352

Kötelező feladat

Nem kötelező feladat

Út-híd fenntartási kiadások

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
Burkolati jelek festése	8 720	40 000	313	40 313
Helyreállítások (teljes pályaszerkezet csere)	26 922	15 000	227	15 227
Hézagkiöntés		5 000		5 000
Kátyúzás	69 451	100 000	5 596	105 596
Kerékpárút fenntartás	12 208	20 000		20 000
Padkarendezés	10 312	6 000	4 024	10 024
Szegélyek javítása, akadálymentesítés		5 000		5 000
Kátyúkár - önerő biztosítása	2 178	800	2 033	2 833
Hídfenntartás	7 490	6 000		6 000
Éves hidvizsgálat	6 783	0		0
Járdafenntartás	16 300	0	2 368	2 368
Jelzőlámpák üzemeltetése és cseréje	30 327	35 000	15 709	50 709
Jelzőtáblák (forgalmi rend változás)	23 612	21 000	2 388	23 388
Közösségi közlekedés (buszmegállók kialakítása, leszálló szigetek helyreállítása, kialakítás)	6 185	6 000	2 374	8 374
Közvilágítási elemek karbantartása, kiegészítése	6 575	21 700	5 994	27 694
Nyílt árok tisztítás, árokrendezés (árvízvédelmi művek, berendezések, karbantartása)		3 000		3 000
Zárt csapadék csatorna fenntartása, mosatása	27 306	0	31 969	31 969
Víznyelők tisztítása		1 500		1 500
Csapadékvíz elvezetés (üzemeltetés)	5 169	10 000	10 100	20 100
Parkoló kialakítása			15 875	15 875
Közlekedési infrastruktúra fejlesztése, fenntartása	94 267	100 000	219 850	319 850
ÚT-HÍD FENNTARTÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	353 805	396 000	318 820	714 820

Kötelező feladat

Nem kötelező feladat

Felhalmozási célú bevételek

ezer forintban

Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
TOP – PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00003 – Bölcsődék fejlesztése Szombathelyen			225 150	225 150
TOP – PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00006 – Gyermekjóléti és szociális alapszolgáltatások fejlesztése			194 800	194 800
TOP – PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00005 – Óvoda fejlesztések Szombathelyen			358 920	358 920
TOP – PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00004 – Szociális alapszolgáltatások minőségi fejlesztése			109 473	109 473
TOP – PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00001 – Szociális alapszolgáltatások fejlesztése			647 071	647 071
TOP – PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00002 – Egészségügyi alapellátás fejlesztése			544 045	544 045
TOP – PLUSZ -6.2.1-23-SH1-2024-00001 – Sárdi-éri iparterület fejlesztése, kivezető út építése			194 065	194 065
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00001 – Parkolási infrastruktúra- és zöldfejlesztés a Derkovits városrészen			393 968	393 968
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00007 - Zöldfelületfejlesztés Szombathelyen			44 024	44 024
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00004 – Hunyadi út felújítása Szombathelyen I.ütem			423 301	423 301
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00005 – Kodály Z. u. felújítása Szombathelyen	4 515			0
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00012 – Belterületi úthálózat fejlesztése			589 110	589 110
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00002 – Kerékpárosbarát fejlesztések a déli városrészen			449 186	449 186
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00013 – Közúti infrastruktúra fejlesztése			460 184	460 184
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00009 – Belterületi utak korszerűsítése Szombathelyen	4 198			0
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00003 – Kerékpárosbarát fejlesztések Szombathelyen	3 429		5 080	5 080
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00006 – Belterületi útfelújítások	3 222		1 651	1 651
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00010 – Belterületi utak korszerűsítése			474 062	474 062
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00011 – Markusovszky L. u. felújítása			662 601	662 601
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00014 – Bartók B.krt. híd felújítása			1 666 437	1 666 437
TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00008 – Hunyadi utca felújítása Szombathelyen II.ütem			514 871	514 871
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	15 364	0	7 957 999	7 957 999
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				
Vagyongazdálkodásból származó bevétel	793 559	500 000		500 000
Ingatlancseréből származó bevétel	4 330			0
Haladás 1919 Kft. üzletrész értékesítés	990			0
Önkormányzati szociális bérlekés értékesítés	79 270			0
Nyugdíjas Bérlok Háza befizetés	24 100		2 100	2 100
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	902 249	500 000	2 100	502 100
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
Munkáltatói kölcsön visszatérülése	8 665	7 000		7 000
Lakáskölcsöntörlesztés	2 935			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
OTP Bank Nyrt támogatása - vis maior védekezési költségekhez			100 000	100 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel az MVM Zrt-től a Kálvária utca közműkivitelezés utáni helyreállítás céljából megállapodás alapján	38 449			0
Szél K. u. S1. sz. térfelnyelő kamera telepítéséhez társasházak hozzájárulása	800			0
JUSTNature projekt	80 108		12 131	12 131
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	130 957	7 000	112 131	119 131
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI				
Óvodák	774			0
Szombathelyi Köznevelési GAMESZ	35			0
Mesebólt Bábszínház				0
Savaria Szimfónikus Zenekar	31 679		12 000	12 000
Berzsenyi Dániel Könyvtár				0
Savaria Múzeum	5 800		600	600
Pálos K. Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat				0
Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények GESZ	6 009			0
Egyesített Bölcsődei Intézmény	121			0
Szombathely Városi Vásárcsarnok				0
Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény			14 416	14 416
Polgármesteri Hivatal	1 580			0
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI ÖSSZESEN	45 998	0	27 016	27 016
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 094 568	507 000	8 099 246	8 606 246

Önkormányzati felhalmozási kiadások

Megnevezés	ezer forintban			
	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	2026. évi I.sz. módosított előirányzat
1. Pénzeszközátadás				
Erdei iskola utcai csapadéktároló építése			81 755	81 755
Söpte Önkormányzatának járó juttatás SZMJV önkormányzati területek után	2 308		47 692	47 692
Pénzeszközátadás összesen:	2 308	0	129 447	129 447
2. Költsegtvetési szervek beruházásai és felújításai				
Polgármesteri Hivatal épület felújítás I. ütem - balesetveszély elhárítása	30 426		76 041	76 041
Polgármesteri Hivatal épület felújítás I. ütem - balesetveszély elhárítása - fordított áfa			19 698	19 698
Polgármesteri Hivatal épület felújítás II. ütem		200 000	-38 191	161 809
Polgármesteri Hivatal épület felújítás II. ütem - fordított áfa kiadás			42 660	42 660
Micimackó Óvoda inverter beszerzés			1 400	1 400
Költsegtvetési szervek beruházásai és felújításai összesen:	30 426	200 000	101 608	301 608
3. Vagyongazdálkodás				
Vagyongazdálkodási kiadások (ingatlan kisajátítás, vásárlás)	2 568		10 512	10 512
Sárdi-éri iparterületen megvalósuló útfeljesztéshez kapcsolódó ingatlan kisajátítás	49 257			0
Ingtalancsere	5 499			0
Vagyongazdálkodás összesen	57 324	0	10 512	10 512
4. Beruházások				
Közművesítés				
Vízközmű- és szennyvízközmű használati díj terhére végzett beruházás	146 499		1 510 383	1 510 383
Vízközmű- és szennyvízközmű beruházáshoz kapcsolódóan - gördülő fejlesztési termvmódosítás költségei	37		275	275
Közeledés, útépités, közvilágítás, híd felújítás				
Laktanya terület út építési kötelezettség	4 191		1 000	1 000
Hajdú utca burkolat javítás			35 020	35 020
2024. évi útfelújítási program	983			0
Kálvária utca közműkivitelezés utáni helyreállítása megállapodás alapján éves hidvizsgálat alapján hid javítás, felújítás		150 000	38 449	38 449
Egyéb beruházások				
Vis maior védekezési költségek			100 000	100 000
Zanati városrész útjainak felújításához (Áfonya u., Eper u., Korpás u., Fenyő u.) terület vásárlás, járda felújítás, csapadékvíz szikkasztó medence átalakítása, vízjogi és Zanati városrész útjainak felújításához (Áfonya u., Eper u., Korpás u., Fenyő u.) terület vásárlás, járda felújítás, csapadékvíz szikkasztó medence átalakítása, vízjogi és üzemeltetési engedélyek stb. - fordított áfa kiadás	565		20 563	20 563
Városfejlesztési alap			3 882	3 882
Illés Akadémia - híd felújítás			2 807	2 807
Északi iparterület - közművesítések finanszírozása, fejlesztések finanszírozása, tanulmányterv készítése			7 000	7 000
Egyéb fejlesztések				
Évközi tervezések, útfelújítás tervezések, egyéb tervezések	1 841		6 365	6 365
Informatikai fejlesztések				
Önkormányzati és intézményi informatikai fejlesztések		9 000		9 000
Széli K. u. 51. sz. térfigyelő kamera telepítése	2 005			0
Térfigyelő kamerarendszer tárhely bővítés	2 256		244	244
Forgalomszámláló szenzorok beszerzése		1 200		1 200
Nagyprojektek, projektek				
Projektek, TOP projektek - önerő, hozzájárulás, előkészítés, egyéb beruházási feladatok	17 289	130 458	12 255	142 713
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00001 - Parkolási infrastruktúra- és zöldfejlesztés a Derkovits városrészen	3 175		390 793	390 793
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00001 - Parkolási infrastruktúra- és zöldfejlesztés a Derkovits városrészen - hozzájárulás			960	960
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00007 - Zöldfelületfejlesztés Szombathelyen	3 175		40 849	40 849
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00004 - Hunyadi út felújítása Szombathelyen I.ütem	3 302		419 999	419 999
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00005 - Kodály Z. u. felújítása Szombathelyen	3 493		1 022	1 022
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00012 - Belterületi úthálózat fejlesztése	3 175		585 935	585 935
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00012 - Belterületi úthálózat fejlesztése hozzájárulás			1 219	1 219
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00002 - Kerékpárosbarát fejlesztések a déli városrészen	3 175		446 011	446 011
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00013 - Közúti infrastruktúra fejlesztése	3 175		457 009	457 009
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00009 - Belterületi utak fejlesztése Szombathelyen	3 175		1 023	1 023
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00003 - Kerékpárosbarát fejlesztések Szombathelyen	3 175		5 334	5 334
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00006 - Belterületi útfelújítások			4 873	4 873
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00010 - Belterületi utak korszerűsítése			474 062	474 062
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00011 - Markusovszky L. u. felújítása			662 601	662 601
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00014 - Bartók B.krt. híd felújítása	952		1 665 485	1 665 485
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00008 - Hunyadi utca felújítása Szombathelyen II.ütem			514 871	514 871
TOP - PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00008 - Hunyadi utca felújítása Szombathelyen II.ütem - hozzájárulás			1 257	1 257
TOP - PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00003 - Bölcsödék fejlesztése Szombathelyen	450		224 700	224 700
TOP - PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00006 - Gyermekjóléti és szociális alapszolgáltatások			194 800	194 800
TOP - PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00005 - Óvoda fejlesztésének szmnhthelyen			250 920	250 920
TOP - PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00004 - Szociális alapszolgáltatások minőségi fejlesztése	3 810		105 663	105 663
TOP - PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00001 - Szociális alapszolgáltatások fejlesztése	51		647 020	647 020
TOP - PLUSZ -3.4.1-23-SH1-2024-00002 - Egészségügyi alapellátás fejlesztése			544 045	544 045
TOP - PLUSZ -6.2.1-23-SH1-2024-00001 - Sárdi-éri iparterület fejlesztése, kivezető út építése - hozzájárulás	6 350		187 715	187 715
Előző évi maradvány terhére teljesíthető felhalmozási célú projekt kiadások		7 966 774	-7 966 774	0
RRF-1.1.2-21-2021-0007 Demográfiai és köznevelési bölcsődei nevelés fejlesztése - Új bölcsőde építése Szombathely Szentkirályi városrészen			82	82
JustNature projekt	5 903		24 707	24 707
Beruházások összesen	222 202	8 257 432	1 741 366	9 998 798
5. Munkáltatói kölcsön	1 027		173	173
ÖNKORMÁNYZATI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	313 287	8 457 432	1 983 106	10 440 538

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi I. sz. módosított előirányzat felhasználási terve

BEVÉTELEK	Mindösszesen bevételek	ezer Ft-ban											
		1. hónap	2. hónap	3. hónap	4. hónap	5. hónap	6. hónap	7. hónap	8. hónap	9. hónap	10. hónap	11. hónap	12. hónap
Működési bevételek összesen	35 361 215	1 268 121	1 268 121	6 701 900	1 268 000	3 268 000	870 000	1 820 000	1 870 000	7 237 860	1 870 124	4 870 484	3 048 605
Felhalmozási bevételek összesen	8 606 246	583	583	583	583	583	583	583	583	583	1 000 583	500 583	7 099 833
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	43 967 461	1 268 704	1 268 704	6 702 483	1 268 583	3 268 583	870 583	1 820 583	1 870 583	7 238 443	2 870 707	5 371 067	10 148 438
Finanszírozási bevételek	7 363 715	922 592		6 441 123									
MINDÖSSZESEN BEVÉTELEK	51 331 176	2 191 296	1 268 704	13 143 606	1 268 583	3 268 583	870 583	1 820 583	1 870 583	7 238 443	2 870 707	5 371 067	10 148 438

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi I. sz. módosított előirányzat felhasználási terve

ezer Ft-ban

KIADÁSOK	Mindösszesen	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	kiadások	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap	hónap
Működési kiadások összesen	36 155 973	1 765 165	1 264 571	2 414 571	4 006 119	2 414 571	2 807 571	3 310 165	3 064 571	2 932 571	4 399 118	4 405 318	3 371 662
Felhalmozási kiadások összesen	10 718 443				10 200	200 000					1 150 000	2 559 014	6 799 229
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 874 416	1 765 165	1 264 571	2 414 571	4 016 319	2 614 571	2 807 571	3 310 165	3 064 571	2 932 571	5 549 118	6 964 332	10 170 891
Finanszírozási kiadások	4 456 760	346 067	10 063	10 063	10 063	10 063	4 010 063	10 063	10 063	10 063	10 063	10 063	10 063
MINDÖSSZESEN KIADÁSOK	51 331 176	2 111 232	1 274 634	2 424 634	4 026 382	2 624 634	6 817 634	3 320 228	3 074 634	2 942 634	5 559 181	6 974 395	10 180 954

Megnevezés	pénzfogalmi bevételek	pénzfogalmi kiadások	időszaki pénzkészlet
január	2 191 296	2 111 232	80 064
február	1 268 704	1 274 634	74 134
március	13 143 606	2 424 634	10 793 106
április	1 268 583	4 026 382	8 035 307
május	3 268 583	2 624 634	8 679 256
június	870 583	6 817 634	2 732 205
július	1 820 583	3 320 228	1 232 560
augusztus	1 870 583	3 074 634	28 509
szeptember	7 238 443	2 942 634	4 324 318
október	2 870 707	5 559 181	1 635 844
november	5 371 067	6 974 395	32 516
december	10 148 438	10 180 954	0
összesen	51 331 176	51 331 176	0

INDOKOLÁS

a 2026. évi költségvetési rendelet I. számú módosításhoz

I. A 2025. évi költségvetési maradvány elszámolása

Az előterjesztett rendeletmódosításban Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi maradványának jóváhagyása alapján végrehajtott költségvetési előirányzat módosítások kerültek átvezetésre, a maradvány jóváhagyásáról szóló közgyűlési határozatban foglaltakkal egyezően.

I.A 2025. évi maradvány elszámolás egyenlege: + 206.427 eFt

II. A költségvetési rendeletben meghatározottak szerint utólagos tudomásul vételt jelentő tételek

a) *Működési és felhalmozási célú támogatások előirányzatainak módosítása*

- ❖ A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rend. alapján a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottakat szociális ágazati összevont pótlék illeti meg. Központi bevételként beemelésre került 104.947 eFt összegű támogatás, mellyel egyidejűleg a pótlékra jogosultakat foglalkoztató intézmények (Pálos K. Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat 90.437 eFt, valamint az Egyesített Bölcsődei Intézmény 14.510 eFt) költségvetési kiadási előirányzatai kerültek megemelésre.
- ❖ A kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottakat kiegészítő szociális ágazati pótlék illeti meg. Központi bevételként beemelésre került 37.713 eFt összegű támogatás, mellyel egyidejűleg a pótlékra jogosultakat foglalkoztató intézmények (Pálos K. Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat 30.742 eFt, valamint az Egyesített Bölcsődei Intézmény 6.971 eFt) költségvetési kiadási előirányzatai kerültek megemelésre.
- ❖ Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra tekintettel kihirdetett veszélyhelyzet során kiadott egyes veszélyhelyzeti kormányrendeleti szabályok kivezetéséről szóló 196/2025. (VII. 8.) Korm. rendelet alapján Önkormányzatunk a rendeletben meghatározott támogatás igénylés feltételeinek megfelelően az igény bejelentést megküldi. Az önkormányzat az ideiglenes védelemre jogosult vagy a menedékes szállása és ellátása után naponta elszállásoltanként és ellátottanként 5.000 Ft fajlagos támogatásra jogosult. 2.420 eFt összegű támogatásban részesültünk. Ez alapján mind a bevételi mind pedig a kiadási előirányzat (szociális ágazat kiadásai) beemelése megtörtént a költségvetési rendeletbe. Ezen összegből az elhelyezést és ellátást biztosító intézmények, szervezetek kerülnek támogatásra. Ebből az összegből a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat intézmény részére 569 eFt összeg került támogatásként biztosításra.
- ❖ Az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI.25.) Korm. rendelet alapján a nyújtott támogatás fedezetét a Magyar Államkincstár önkormányzatunk részére folyósította 492.225 eFt összegben. Mivel a tényleges kifizető helyek a költségvetési intézmények, ezért az előirányzatokat a részükre indokolt biztosítani. Jelen rendeletmódosításban ezen tételek beemelése történt meg az érintett intézményi költségvetésekbe.

- ❖ Az egyes köznevelési kérdésekkel összefüggő kormányrendeletek módosításáról, valamint a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő juttatáshoz kapcsolódó kormányrendeletek módosításáról szóló 36/2026. (III. 5.) Korm. rendelet, valamint a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő költségvetési támogatásról szóló 1066/2026. (III. 5.) Korm. határozat alapján Önkormányzatunkat a „Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása” jogcímen 35.645 e Ft összegű, a „Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása” jogcímen pedig 10.849 eFt összegű támogatás illette meg. Azaz mindösszesen 46.494 eFt.

A jogszabályokban előírt, kötelezően megvalósítandó egyszeri kiegészítő támogatás összegének (bruttó 172.200 forint) a juttatásra jogosultak számára történő kifizetése érdekében valamennyi Óvoda és az Egyesített Bölcsődei Intézmény költségvetésében biztosításra került, mégpedig oly módon, hogy az állami finanszírozáson felül további 10.529 eFt-ot önkormányzati saját forrásból kellett biztosítani az intézmények részére (lásd. IV. pontban felsoroltak között).

- ❖ A Kulturális és Innovációs Minisztérium Kultúráért Felelős Államtitkársága és Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, valamint a Weöres Sándor Színház és a Mesebolt Bábszínház, mind engedményesek között létrejött támogatói okiratok szerint a tárca 2026. évre 357.808 eFt összegű támogatást nyújt a Weöres Sándor Színház Nkft. számára, 83.487 eFt összegű támogatást pedig a Mesebolt Bábszínház számára. A támogatás közvetlenül a két kulturális szervezet részére került folyósításra a Minisztériumtól, ezért az önkormányzat 2026. évi eredeti költségvetési rendeletében betervezett központi bevételeket indokolt csökkenteni, ezzel egyidejűleg pedig a kiadási előirányzatokat is módosítani szükséges.

egyenleg: 0 eFt

- b) A költségvetési szervek **saját hatáskörben végrehajtható előirányzat módosítási** kérelmet nyújtottak be. A bevételi és kiadási előirányzataik ezen módosítással összességében 464.278 eFt-tal növekedtek.

A 18 **óvoda** összesen 701 eFt működési bevételi többletet realizált. Ezen bevételek az óvodák tekintetében óvodai szolgáltatáshoz (pl. buszos befizetések, korcsolya oktatás, angol nyelvi oktatás) kapcsolódó befizetésekből származnak. Ezek a többletbevételek a szállítási szolgáltatáson és a szakmai anyag beszerzéseken, valamint a hozzájuk kapcsolódó áfa kiadáson kerülnek felhasználásra, ezért a dologi kiadások előirányzata módosul.

Továbbá a 2026. évi Országgyűlési képviselő választásban résztvevő munkavállalók részére megtérített bérek és annak járulékai okán realizált bevétel került beemelésre.

A könyvvezetési szabályoknak megfelelően indokolt a dologi kiadások előirányzatáról átcsoportosítani a beruházási kiadások előirányzatára (nyomtató beszerzés, informatikai eszköz beszerzés, udvari kis gépek, stb.)1.463 eFt összegben.

Ugyancsak a dologi kiadások előirányzatáról kellett átcsoportosítani 575 eFt-ot a Donászy Magda Óvodánál a balesetveszélyes játszóház felújításával kapcsolatosan.

A **Szombathelyi Köznevelési GAMESZ** vonatkozásában a nem szombathelyi lakcímmel rendelkező óvodások után a vidéki önkormányzatok által befizetett étkezési hozzájárulások bevételi többlete (1.539 eFt) került beemelésre. Ugyanekkora összeggel növekedett a dologi kiadások (vásárolt élelmezési kiadások) előirányzata is.

Továbbá átcsoportosítás történt a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások előirányzatai között, mely ebben az esetben is a számviteli előírásoknak megfelelően történt. Így felhalmozási kiadásként kerül elszámolásra például nyomtató beszerzés, kerékpárok, forgószékek beszerzése stb.

A **Mesebolt Bábszínház** a tavalyi évhez hasonlóan idén is közvetlenül kapta meg - a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól került folyósításra - a 2026. évi állami támogatás 83.487 e Ft összegét. Tehát a bevételi előirányzat beemelésre került, s ezzel egyidejűleg a kiadási előirányzatokat - személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok - módosítani szükséges.

Továbbá három államháztartáson belüli pályázaton (NKA, illetve EMT pályázatokon) 4.600 e Ft-ot nyert az intézmény, melyet a pályázati kiírásoknak megfelelő kiadási előirányzatokon (személyi juttatások és munkaadói járulékok - rendezői díj, előadók tiszteletdíja, dologi kiadások – nyomdaköltség, díszlet és jelmez, anyagköltség, stb.) használt fel, így az előirányzat módosítás is ezen kiemelt előirányzatokat érintette.

A **Savaria Szimfonikus Zenekar** a ZENEMŰV-20-011 számú pályázaton 208.152 e Ft működési célú támogatást kapott, melyből a pályázatban foglaltaknak megfelelően a személyi juttatások előirányzatára 89.252 e Ft-ot a karmesterek, szólisták, kíséretők megbízási díjaira, illetve azok járulékaikra kíván felhasználni, továbbá a dologi kiadások előirányzatára 112.900 e Ft-ot, melyet szakmai anyagok költségeire (húrok, verők beszerzésére, megbízások számlás kifizetésére, bérleti díjak, szállítási költségek, szállásköltségek, jogdíjak költségei, reklám és propaganda költsége, javítási és karbantartási költségekre) fordítana.

Az ugyancsak ezen a pályázaton nyert 12.000 e Ft felhalmozási célú támogatást, az intézmény a hangszerpiacon fellelhető hangszerek beszerzésére, valamint hegedű és vonó vásárlásra kívánja fordítani.

A **Berzsenyi Dániel Könyvtár** a „Rábavidéki mozgó könyvtári ellátásra” nyert pályázati támogatást (5.000 e Ft-ot) dologi kiadások előirányzataira (dokumentumbeszerzésre, számlás tiszteletdíjak kifizetésére), míg a „Minősített könyvtári díj” elismeréseként pályázaton nyert 2.000 e Ft-ot pedig a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok előirányzatain (jutalmazásra illetve reprezentációra) kíván felhasználni.

A **Savaria Múzeum** 6 db szakmai pályázaton elnyert működési célú támogatásokból összesen 52.707 eFt összeg többletbevételt realizált, amit a pályázati kiírásokban és támogatási szerződésekben foglaltak szerint kell az intézménynek felhasználnia, ennek megfelelően történik mind a bevételi, mind pedig a kiadási előirányzatok beemelése az intézmény költségvetésébe. (például: Smidt Múzeum pincéjében állandó kiállítás létrehozása, közbeszerzési eljárás lefolytatás, muzeális rendezvények megtartása, stb.)

NKA pályázaton felhalmozási célú elnyert támogatás összege 600 eFt, melyet műalkotás megvásárlására kíván fordítani.

A **Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat** intézmény kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítását a „Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás” ellátásához nyújtott támogatás elszámolása után jelentkező 90 e Ft visszafizetése indokolja.

Az **Egészségügyi és Kulturális GESZ** 3.572 eFt összegben előirányzat átcsoportosítást kérelmezett, amelyet a nem eszközprivatizált házi orvosok részére történő eszközbeszerzések és a 60/2003. (X.20.) ESZCSM rendeletben foglaltaknak megfelelően az elhasználandó eszközökbeszerzések dologi és felhalmozási kiadások között történő számviteli elszámolása indokol.

Az **Egyesített Bölcsődei Intézmény** 13.431 e Ft összegű többletbevételt realizált, mely döntő többségében munkaerőpiacra újonnan belépők (20 fő) után szociális hozzájárulási adó kedvezmény, illetve a 2026. április 12-i Országgyűlési képviselő választásokon szavazatszámáláló bizottság tagjainak járó bértámogatás címén érkezett. Ezen összegekkel a személyi juttatások és annak járulékaik, illetve a dologi kiadások előirányzata került

megemelésre (tanulók munkaruha költségtérítésére, orvosi vizsgálat költségeire, szakmai anyag beszerzésre, stb.). A Biztosítótól kártérítés címén befolyt 1.250 e Ft-os intézményi működési bevétel felhasználása a dologi kiadások előirányzatán karbantartási munkák kiadásaiként kerül felhasználásra.

A **Vásárcsarnok** a dologi kiadások 13.978 eFt-al történő csökkentése mellett emeli a beruházások előirányzatát a számviteli szabályok szerinti elszámolási helynek megfelelően az alábbi beszerzésekkel kapcsolatban: klimatizálási munkálatai, kültéri kamera városi térfigyelő rendszerhez, kültéri pad, acéltárolók, bútorzat beszerzés.

A **Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény** vonatkozásában, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény II. fejezet 9/A. alcímében meghatározottak szerint az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság önkormányzati feladatellátásának költségvetési szerv által történő átvételével megtörtént. Az Áht. 11/B. § (1) alapján a társaság legkésőbb a feladat átvételének időpontját megelőzően átutalja valamennyi pénzforgalmi számláján lévő pénzeszközét. A megszűnő intézmény által a fenntartó önkormányzat részére átutalt 14.416 eFt összeget „Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek” címén kellett állományba venni, és ezt az év közbeni dologi kiadások fedezetére kívánja fordítani. Ennek megfelelően kerültek az előirányzatok beemelésre.

A könyvvezetési szabályoknak megfelelően 1.000 eFt került átcsoportosításra a dologi kiadások előirányzatáról a beruházási kiadások előirányzatára, mivel például itt kell elszámolni a parkfenntartó eszközök beszerzését.

A **Polgármesteri Hivatal** „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” bevételi előirányzat összege 64.645 eFt-al növekedett, mely egyrészt a 2026. évi Országgyűlési képviselő választások normatív támogatásának összegéből keletkezik (63.835 e Ft) másrészt pedig a mezőri szolgálat működéséhez kapott támogatás összegéből (810 eFt). Ezek a bevételi többletek a támogatások elszámolási rendjének megfelelő kiadási előirányzatokra kerültek beemelésre. A működési célú átvett pénzeszközök előirányzatán pedig 1.000 e Ft többletbevétel realizálódott, mely a pénzeszköz átvételéről szóló a támogatási szerződésben foglaltak szerint a dologi kiadások előirányzatán kerül felhasználásra.

b) egyenleg: 0 eFt

- c) **A működési és felhalmozási célú államháztartáson belülről kapott támogatások, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételei, valamint a projektekhez kapcsolódó bevételi tételek** jellegéből adódóan meghatározott célú kiadások teljesítésének fedezetéül szolgálnak. A működési célú bevételi előirányzat 7.480 eFt, a felhalmozási célú előirányzat 100.000 eFt és a projektekhez kapcsolódó tételek előirányzata 182 eFt összeggel növekedett.

- AZ OTP Bank Nyrt. 100.000 eFt összegű támogatást nyújt Szombathelyen az azbesztveszély helyzettel kapcsolatban felmerülő kiadások finanszírozásához. Ez alapján a felhalmozási bevételek és kiadások közé az előirányzatok beemelésre került.
- Az iSi Automotive Hungary Kft. 4.513 eFt összegű támogatást nyújtott Önkormányzatunk számára. A bevétel felhasználása két kulturális tételre történik: Savaria Karnevál megrendezése (2.257 eFt) és a vásárok, rendezvények megrendezése – adventi vásár (2.256 eFt).

- Az Interreg CE Program - Green LaMiS projekt céljainak elérése érdekében, szociális szolgáltatásokhoz fűződő közlekedés zöldítése és fenntarthatóbbá tételéhez kapcsolódó beruházások kerülnek megvalósításra. Tekintettel arra, hogy a projekben rendelkezésre álló fedezet részben fedezi csak a projekt céljainak elérését, ezért pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás alapján a FÉHE Nkft. vállalta, hogy 2.313 eFt összeget bocsát Önkormányzatunk részére. A pénzeszköz átadás megtörtént. A megállapodás alapján mind a bevételi, mind pedig a kiadási előirányzatok rendezésre kerültek.
- A „Támogatások elszámolása államháztartáson kívülről” előirányzat többlete önkormányzatunk bizottsági döntései alapján, ágazati kiadásokhoz kapcsolódó előirányzatokból finanszírozott tételek, támogatási szerződések alapján történő elszámolásából (visszafizetéséből) adódtak. A visszafizetésre kerülő támogatások többletbevételéből, mely 654 eFt megemelésre került az a kiadási előirányzat, mely fedezetet biztosított a támogatás nyújtására. Jelen esetben a „Kulturális és Civil Alap” előirányzata.
- A 141/2024.(V.30.) kgy. sz. határozatban foglaltak szerint a Közgyűlés egyetértett a NetZeroCities Tanulmányvárosi projekt benyújtásával. A projekt pozitív elbírálásban részesült. Így jelen rendelet módosításban a projekt bevételi és kiadási előirányzata beemelésre került 182 eFt összegben.

c)legyenleg: 0 eFt

d) A működéshez, a felhalmozáshoz kapcsolódó többletbevételek, valamint a finanszírozási műveletek előirányzata mindösszesen 5.391.258 eFt összeggel növekedett.

- ❖ A „Köztemetés költségeinek megtérítéséből”, és a „Köztemetés költségeinek megtérülés más önkormányzattól” származó többletek a „Segély önkormányzati támogatásból” tételre kerültek beemelésre mindösszesen 7.506 eFt összegben.
- ❖ A Községi Bérlet Rendszer működéséhez kapcsolódó lakbér bevétel összege, mely 20.134 eFt beemelésre került a Községi Bérlet Rendszer kiadási előirányzatára.
- ❖ A 2026. évi I – IV. havi teljesítési adatok alapján a „Vásárok bevétele” és a „Vásárokhoz kapcsolódó közterület foglalási díjbevétel” tételek többlete mindösszesen 2.208 eFt. Ezen összeggel megemelésre került a „Vásárok, rendezvények, karácsonyi díszkivilágítás” költségvetési tétel kiadási előirányzata.
- ❖ Rendezésre kerültek a „Viziközmű és szennyvízközmű használati díjhoz” kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatok 1.307.450 eFt összegben.
- ❖ A „Biztosító térítése, egyéb kártérítés, kötbér” tételsoron 1.594 eFt összegű többletbevétel került beemelésre. Ezen összegből a megrongálódott utasváró pavilon helyreállítása történt meg, így az „Út-híd fenntartási kiadások - Községi közlekedés (buszmegálló kialakítása, leszálló szigetek helyreállítása, kialakítás)” tételsor előirányzata került megemelésre.
- ❖ Ingatlan értékesítéshez kapcsolódó adásvételi szerződés alapján a vevő, a szerződésben vállalt fizetési költségét teljesítette. A betérített nettó összeg 80 eFt. Ezen bevétellel szemben a „Vagyongazdálkodási kiadások (ingatlan kisajátítás, vásárlás)” előirányzata került megemelésre.

- ❖ Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény végrehajtásáról szóló 2025. évi LXXXV. törvény 7. §-ának rendelkezése alapján központi támogatás elszámolásához kapcsolódó kamatfizetési kötelezettség alól a helyi önkormányzatok mentesülnek. A már befizetett kamat összegét a Magyar Államkincstár visszautalta. A 22 eFt összegű bevétel általános tartalékba való helyezését javasoljuk.
- ❖ A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény alapján az önkormányzatunk a hulladékgazdálkodási feladatok ellátásához kapcsolódó önkormányzatot megillető pénzügyi juttatásban részesül. A 2026. évi I-IV. havi teljesítési adatok alapján a többletbevétel összege 32.623 eFt. Ugyanakkor ezen időszakban az önkormányzatunknak „hulladékkezelési díj” címén keletkezett fizetési kötelezettsége 12.803 eFt. Így a fennmaradó bevételi többlet (19.820 eFt) a 2026. évi I-IV. havi gazdálkodás eredményének részét képezi.
- ❖ Az Önkormányzati Magyar Államkötvény kamat bevételének elszámolási sajátosságából adódóan az elért kamat bevétel összegét befolyásolja a felszámított kamatteher, amit a kamat fizetés fordulónapjától eltérő adásvétel esetén kell elszámolni. Így 17.332 eFt kamatbevételi és kiadási előirányzat biztosításra került.
- ❖ A Fenntarthatósági és Klímastratégiai Szakmai Bizottság a 40/2025. (X.29.) FKSZB számú határozatával tudomásul vette az „Elektromos autótöltő állomások üzemeltetésére vonatkozó szerződést”. A szerződésben foglaltak alapján az elektromos autótöltő állomások üzemeltetésével kapcsolatos bevételek és kiadások előirányzatai rendezésre kerülnek 209 eFt összegben.
- ❖ A „Nyugdíjas Bérlok Háza befizetés” többletbevételének összegéből 2.100 eFt került beemelésre. Ezzel szemben a „Nyugdíjas Bérlok Háza - használatba vételi díj visszafizetése” tétel kiadási előirányzata került megemelésre.
- ❖ A finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatának módosítása a 339/2025. (X.27.) GJB számú határozatban jóváhagyottak alapján történt, mely szerint Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata és költségvetési szervei által a kincstári többletnyilvántartó számlákra átvetett, azon felhalmozott, a működés finanszírozásához, a napi likviditáshoz nem szükséges „szabad” pénzeszközökből, a lejáratí idő végéig, maximum 4.000.000 eFt összegben Önkormányzati Magyar Államkötvény folyamatos vásárlása és visszaváltása történt meg.

d)egyenleg: +19.820 eFt

e) Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2029. (II.27.) számú rendelet 9. § (4) bekezdésében foglaltak alapján történt polgármesteri rendelkezések:

Költségvetési előirányzat megnevezése	Összeg (ezer forintban)
Általános tartalék	-695
Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások - Fenntarthatósági és klímapolitikai célok megvalósulása	+695
Általános tartalék	-7.000
Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások - Egyéb feladatok	+7.000
Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Tervezések hatósági díja lejáró engedélyekhez, egyéb díjak	-1.000
Önkormányzati felhalmozási kiadások - Laktanya terület út építési kötelezettség	+1.000

e) egyenleg: 0 eFt

f) Ágazati kiadásokból, polgármesteri keretből történt átcsoportosítások:

- A Kulturális, Oktatási és Civil Bizottság 45/2026. (III.24.) KOCB számú határozata alapján az „Oktatási ágazat - Önkormányzati napközis tábor megszervezése” tételsor 10.000 eFt összegű előirányzata átcsoportosításra került a Köznevelési GAMESZ költségvetésébe a határozatban foglaltaknak megfelelően, a nyári napközis tábor megszervezéséhez szükséges kiadások fedezetének biztosítása érdekében.

f) egyenleg: 0 eFt

g) Egyéb átcsoportosítások:

Az átcsoportosítás keretében egyenleget nem érintő változások kerültek végrehajtásra, melyet szakmai indokok támasztanak alá, továbbá technikai jellegűek.

- A Versenyképes Járások Program keretében tervezett támogatási összeg az előirányzatok átcsoportosításával tételesen megbontásra került. Továbbá a 250.000 eFt összegben tervezett ténylegesen befolyt támogatás 650 eFt összegű többletével az általános tartalék került megemelésre.
- A 2026. évi eredeti előirányzatként betervezett „2025. évi helyi iparüzési adóbevétel többlet elszámolásával kapcsolatos visszatérítés” 40.279 eFt összeget a számviteli szabályoknak megfelelően az „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” bevételek közül át kellett csoportosítani az „Elvonások és befizetések bevételei” közé.
- A 2025. évi téli és a 2026. évi tavaszi szünetben történt étkeztetések elszámolásai alapján a „Szünidei gyermekétkeztetés” tételsorról 513 eFt összegű előirányzat átcsoportosításra került a feladatot ellátó Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat intézmény költségvetésébe.

- A pénzügyi mérlegben tartalékként szerepeltetett összegek az alábbiak szerint kerültek átcsoportosításra:
 - „Tartalék - a városi kistelepülési célú könyvtárakat megillető kiegészítő állami támogatás - kötött felhasználású támogatás a Berzsényi D. könyvtár részére” 142.321 eFt összege átcsoportosításra került a pályázat címzettjének a Berzsényi Dániel Könyvtárnak a működési és felhalmozási kiadási előirányzatai közé.
 - „Tartalék - kulturális intézményekben és cégekben foglalkoztatottak jogszabály szerinti bérjellegű kiadásaira kapott állami támogatás tartaléka” tételsorról 24.570 eFt összeg átcsoportosításra került az AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft.-hez a 2026. évi kulturális ágazatot érintő bértámogatás fedezetére (a 682/2021. (XII.6.) Korm. rendelethez kapcsolódó 20%).
 - „Tartalék - kulturális gazdasági társaságok 15%-os béremelésének tartaléka” tételsorról a kulturális ágazatot érintő béremelésről szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet végrehajtása érdekében kapott állami támogatás előirányzata 77.204 eFt összegben a Weöres Sándor Színház Nkft.-hez, 62.625 eFt összegben pedig az AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Kft.-hez került átcsoportosításra.
- A „Projektek, TOP projektek - önerő, hozzájárulás, előkészítés, egyéb beruházási feladatok” tételsorról az alábbi átcsoportosítások kerültek végrehajtásra:
 - A „Hajdú utca burkolat javítás” tételre a 2026. évi átmeneti gazdálkodás idején hozott rendelkezés, szerződés módosítás alapján 2.020 eFt került átcsoportosításra.
 - A Polgármesteri Hivatal épület felújításának II. üteméhez műszaki ellenőri feladatok ellátásának fedezetére 3.810 eFt összeg átcsoportosítása történt meg.
 - A Micimackó Óvoda felújítását önkormányzatunk a TOP-6.5.1.-15.-SH1-2016.-00004 óvodák energetikai korszerűsítése projekt kapcsán hajtotta végre. A projekt fenntartási ideje alatt gondoskodni kell a vállalt indikátorok teljesítéséről. Azonban a napelemes rendszerhez tartozó inverter a garanciális időn túl elromlott, a vállalt kötelezettségek teljesítése érdekében indokolt az inverter cseréje 1.400 eFt összegben.
 - A „TOP – PLUSZ -6.2.1-23-SH1-2024-00001 – Sárdi-éri iparterület fejlesztése, kivezető út építése” projekthez kapcsolódóan közúti biztonsági audit beszerzése szükséges, melynek fedezeteként 1.334 eFt került átcsoportosításra.
 - A „TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00004 – Hunyadi út felújítása Szombathelyen I.ütem”, a „TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00001 – Parkolási infrastruktúra- és zöldfejlesztés a Derkovits városrészben” és a „TOP – PLUSZ -1.3.2-23-SH1-2025-00012 – Belterületi úthálózat fejlesztése” projektek beruházásához kapcsolódó költségbecslések és költségszámítások ellenőri, szakértői feladatnak ellátása érdekében mindösszesen 3.436 eFt került átcsoportosításra.
- Az „Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai – Választási kiadások” 20.000 eFt összegű előirányzata átcsoportosításra került a ténylegesen felmerülő költségek kifizetését végrehajtó Polgármesteri Hivatal költségvetésébe.
- A Polgármesteri Hivatal költségvetéséből 3.228 eFt összeg került átcsoportosításra az AGORA Nkft.-hez, 1 fő munkavállaló alkalmazásának bérfedezetére.
- Az egészségügyi ágazat kiadásai közül a „Háziorvosi rendelők karbantartása” költségvetési tétel 12.000 eFt összegű előirányzata és az „Egészség-hét” 500 eFt összegű előirányzata átcsoportosításra került a feladatokat ténylegesen ellátó végrehajtó Egészségügyi és Kulturális GLSZ költségvetésébe.

- A „Kulturális ágazat, média kiadásai – Könyvkiadás” tételsoráról 100 eFt átcsoportosításra került a Berzsenyi Dániel Könyvtár részére, az Életünk című irodalmi, művészeti folyóirat júniusi számának megjelentetése érdekében.
- A számviteli szabályok szerint a felhalmozási jellegű kiadásokhoz kapcsolódó fordított áfa tételek összegei átcsoportosításra kerültek a felhalmozási jellegű tételek önálló költségvetési soráról a hozzá tartozó fordított áfa tételorra mindösszesen 42.660 eFt összegben.

g) egyenleg: 0 eFt

II. Az utólagos tudomásul vételt jelentő tételek a) – g) egyenlege: +19.820 eFt

III. Közgyűlési határozatok és önkormányzati rendelet alapján biztosított tételek

- A **37/2026. (II.26.) Kgy.számú határozatban** Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése úgy határozott, hogy az önkormányzat 2026. évi költségvetési forrásának terhére legkorábban 2026. július 1. napjától 15%-os mértékű bérfeljesztést kíván megvalósítani a Szombathelyi Köznevelési GAMESZ és a Szombathely Városi Vásárcsarnok intézményekben. Ezen döntés végrehajtása érdekében a „Tartalék - városi cégek, intézmények, szolgáltatások működésére” tételsorról a Szombathelyi Köznevelési GAMESZ költségvetésébe 18.769 eFt, a Szombathely Városi Vásárcsarnok költségvetésébe pedig 5.026 eFt került átcsoportosításra.
(egyenleg: 0 eFt)
- A **38/2026. (II.26.) Kgy.számú határozatban** Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése úgy határozott, hogy az Újperinti SE-vel feladatellátási megállapodást kíván kötni és a feladat ellátási megállapodáshoz szükséges 500 eFt-ot a költségvetési rendelet következő módosításakor biztosítja. Ezen döntés alapján a forrás biztosításra került.
(egyenleg: -500 eFt)
- A **47/2026. (II.26.) Kgy.számú határozatban** A Közgyűlés megismerte a „Szombathely Városháza tartószerkezeti felújítás II.” tárgyú munkálatokra vonatkozó feltételes közbeszerzési eljárás eredményét, és az eljárás eredményes lezárása érdekében biztosítja a kivitelezéséhez szükséges, hiányzó bruttó 658.736,- Ft összeget. A döntés alapján a forrás biztosítása megtörtént.
(egyenleg: -659 eFt)

**III. A közgyűlési határozatok és önkormányzati rendelet alapján biztosított tételek
összevont egyenlege: -1.159 eFt**

IV. 2025. évi szabad maradvány felosztása

Sorszám	Megnevezés - többletkiadások	Összeg (ezer forintban)
1.	Szombathelyi Parkfenntartó Intézmény - padok karbantartása, cseréje	3.000
2.	Egyéb sportcélú kiadások, támogatások	2.000
3.	Szombathelyi Nemzetiségi nap	1.500
4.	Szombathelyi Fő tér - fásítási tervek készítése	800
5.	Savaria Múzeum raktár bérleti díj	6.000
6.	Illés Akadémia - híd felújítás	7.000
7.	36/2026.(III.5.) korm.rend. szerinti 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott központi támogatás kiegészítése önkormányzati saját forrásból	10.529
8.	Identitás program	2.500
9.	Kulturális és civil alap	12.000
10.	Aktív időskor Szombathelyen program	10.000
	ÖSSZESEN	55.329

IV. A 2025. évi szabad maradvány felosztásának összevont egyenlege: -55.329 eFt

V. Pénzügyi egyensúly

Megnevezés	Összeg (ezer forintban)
I. 2025. évi szabad maradvány	+206.427
II. Az utólagos tudomásul vételt jelentő tételek	+19.820
III. A közgyűlési határozatok és önkormányzati rendelet alapján biztosított tételek	-1.159
IV. A 2025. évi szabad maradvány felosztása	-55.329
Összesen	+169.759

Jelen rendelet módosításban a forrás biztosítását igénylő tételek és a rendelkezésre álló szabad többlet források egyenlege +169.759 eFt. Javasoljuk ezen összeg tartalékba helyezését, mely részben még a 2026. évben felmerülő költségvetési igények fedezeteként szolgálhat, részben pedig már a 2027. évi költségvetési gazdálkodás helyzetét segítheti (az Önkormányzat által korábban szerződésben a Laktanya területén vállalt úlépítési kötelezettség finanszírozása, halaszthatatlan bérfejlesztések végrehajtása a munkaerő megtartása érdekében, stb.)

A Szombathelyi Köznevelési GAMESZ 2026. május 12-én kelt levelében jelezte, hogy álláspontja alapján a Szivárvány Óvodában, a Hétszínvirág Óvodában és a Mocorgó Óvodában a teljes villamoshálózat felújítása szükséges. A műszaki felülvizsgálatot és alátámasztást követően a felújításhoz indokolt pénzügyi fedezetet polgármesteri rendelkezéssel lehet biztosítani.