



NAGYKANIZSA

MEGYEI JOGÚ VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

NAGYKANIZSA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK 2025. februári soron kívüli ülésére

- Napirend címe: **Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2025. évi költségvetése**
- Készítette: **Gazdálkodási Osztály** *Károlyi*
- Tárgyalja: **Pénzügyi Bizottság
Jogi, Nemzetpolitikai és Közrendi Bizottság
Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság
Város- és Gazdaságfejlesztési Bizottság
Szociális, Egészségügyi és Környezetvédelmi Bizottság**
- Véleményezte: **Dr. Károlyi Attila** kultúrával és külkapcsolatokkal
összefüggő feladatokat ellátó tanácsnok *Károlyi*
Bodó László városüzemeltetéssel és közbiztonsággal
kapcsolatos feladatokat ellátó tanácsnok *Bodó*
- Egyeztetve: **Dr. Fodor Csaba** alpolgármesterrel *Fodor*
Dr. Tóth-Bagó Mónika alpolgármesterrel *Tóth-Bagó*
Intézményvezetőkkel
Gazdasági társaságok vezetőivel
- Egyeztetésre megküldve: **Érdekegyeztető Fórum**
- Véleményezésre megküldve: **Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató
Kft.**
- A Közgyűlésre meghívott: **Egyeztetésre, véleményezésre jogosultak**
- Melléklet: **Intézményekkel folytatott egyeztetés jegyzőkönyve
Könyvvizsgálói vélemény (a közgyűlés időpontjáig feltöltésre
kerül)
Pénzügyi Bizottság véleménye (a közgyűlés időpontjáig
feltöltésre kerül)
Érdekegyeztető Fórum véleménye (a közgyűlés időpontjáig
feltöltésre kerül)**
- Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Tisztelt Közgyűlés!

2024. évben az Országgyűlés – az előírásoknak megfelelően - megalkotta a 2025. évi központi költségvetésről szóló törvényt: Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény).

E törvény alapján a polgármester a helyi önkormányzat jegyzője által előkészített költségvetési rendelet-tervezetét - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése előírásainak megfelelően - a költségvetési törvény hatálybalépését követően február 15-éig köteles benyújtani a közgyűlésnek.

Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék. Az Áht. 25. §-a következőképpen rendelkezik:

„(1) Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4) A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.”

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111/A. §-a értelmében:

„Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”

A költségvetési rendelet-tervezet összeállítására az Áht., az Mötv., az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) alapján került sor, figyelembe véve a Kormány által meghatározott kiemelt tervezési szempontokat.

I. A Kormány gazdaságpolitikájának fő vonásai a központi költségvetésben

Központi költségvetést megalapozó főbb tervszámok:

Megnevezés	2024. évi	2025. évi terv
GDP változás % (2024-ben a III. n. év- KSH adat)	-0,8	3,4
Infláció % (2024. december- KSH adat)	4,6	3,2
Államháztartási hiány % (2024. évi előre látható adat- NGM közlés szerint)	4,8	3,7
Államadósság % (2024. évi előre látható adat- NGM közlés szerint)	73,9	72,6
Költségvetésben alkalmazott árfolyam Ft/EUR (2024. december 31-i adat szerint)	410,09	397,5

I.1. A Kormány által meghatározott fontosabb változások, melyek a helyi önkormányzatok feladatellátását és költségvetését befolyásolják

- 2025. évben jelentős változást okoz a minimálbér és a garantált bérminimum emeléséből adódó bérnövekedés, az ehhez szükséges fedezet egy részét a költségvetési törvény tartalmazza. 2025. január 01-től a minimálbér 290 800 Ft/hó-ra, míg a garantált bérminimum 348 800 Ft/hó-ra módosult.
- A köznevelési ágazatban megvalósuló jelentős béremelésből adódó illetménynövekedés finanszírozását biztosítja a 2025. évi központi költségvetés, de jelen költségvetés készítésekor még önkormányzati szinten nincs információk a forrás nagyságáról, így beépítésre sem került.
- Az intézményi gyermekétkeztetés és a szünidei étkezésbiztosítás továbbra is kiemelt feladat, melynek finanszírozására jelentős összeget különített el a Kormány a költségvetésben.
- A helyi adók vonatkozásában az iparüzési adóbevételi többletet a Kormány elvonja az önkormányzatoktól és pályázati úton fogja az önkormányzatok rendelkezésére bocsátani. A pályáztatási, szétosztási feltételek jelenleg nem ismertek.
- Nem tervezi az önkormányzatoknál hagyni továbbra sem a gépjárműadó 40%-át, melyet 2020-ban a járványra való hivatkozással központosított.
- A Modern Városok Programot a kormány leállította.

I.2. A helyi önkormányzatok támogatása

Az önkormányzatok támogatási rendszere alapvetően a 2024. évhez képest nem módosul, változatlanul marad a feladatfinanszírozás a támogatások alapja, amelyet a központi költségvetés 2. számú melléklete tartalmaz. Év közben pályázatok útján, illetve miniszteri döntések alapján kiegészítő támogatásokhoz juthatnak az önkormányzatok

A helyi önkormányzatok 2025-ben – hitelforrások nélkül – várhatóan mintegy 4 380,3 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben **1 266,5764 milliárd forintot**, a 2024. évi támogatások 120,7 %-át biztosítja, amely elsősorban a minimálbér és garantált bérminimum 2024. évi emelésének és a köznevelési ágazati béremelés ellentételezésének beépítése (mintegy 150 000,0 millió

forint) okoz. A fejlesztési támogatásokat szolgáló előirányzatok kifizetése, csökkenése és az önkormányzati feladatok alrendszeren kívüli átadása miatti előirányzat-átcsoportosítás mintegy 2 400,0 millió forinttal csökkenti a keretszámot. Az önkormányzati feladatellátásban jelentkező többletigények miatt 46 500,0 millió forinttal, a polgármesteri illetményemelés (legfeljebb 30 000 fő lakosságszámú községi, nagyközségi és városi önkormányzatokat illeti meg) ellentételezése miatt 20 000,0 millió forinttal, a bölcsődei férőhelyek bővülése miatt 5802,0 millió forinttal emelkedik az előirányzat.

A központi költségvetés támogatásnövekedése elsősorban a személyi jellegű kiadások egy részét finanszírozza, azonban jelentős terhet ró az önkormányzatokra, hogy a dologi kiadásai az év végén és az év elején bejelentett szolgáltatói díjemelések százalékos mértéke magasabb szintűek, mint a központi költségvetésben tervezett infláció mértéke.

I.3. Az önkormányzati feladatok finanszírozása a 2025. évi költségvetési törvényben

A helyi közügyek ellátását a költségvetés továbbra is az **általános működési támogatások** keretében támogatja. Az önkormányzati feladatok jelentős részét az igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás, közvilágítás, út-, járda-, parkfenntartás stb. teszik ki, melyek esetében az állam az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá.

A központi költségvetésben ezekre a célokra 2024. évben 289 508,1 millió forint, illetve 39 692,1 millió forint kiegészítő támogatás, míg 2025. évre **302 676,4 millió forint** és **62 092,1** millió forint került elkülönítésre (4,5% növekedés). Önkormányzatunk esetében a mutatószámokhoz tartozó fajlagos összegek nem változtak, azaz maradtak a 2024. éves szinten.

A települési önkormányzatok egyes **köznevelési feladataihoz** a központi költségvetés 2024. évben 268 858,6 millió forintot, 2025. évben **357 396,5 millió forintot** biztosít (32,9% növekedés), mely ágazaton belül az önkormányzatok egyik fő feladata az óvodai ellátás megszervezése. A növekedés oka, hogy a köznevelési bérek emelkedéséből eredő különbözet beépült a feladatfinanszírozásba (nem kiegészítő támogatásként jelenik meg). A 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum hatásának finanszírozásáról jelenleg nem rendelkezünk információval.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően a 2025. évi költségvetés önálló előirányzatként biztosít támogatást **54 501,2 millió forint** (2024. évben: 52 301,2 millió forint) összegben az önkormányzatok **kulturális feladataira** és a muzeális intézmények működéséhez, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás feladataihoz, illetve a kulturális javak védelméhez (4,2% növekedés). A 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum növekedéséből adódó különbözet finanszírozási nagyságáról jelen tervezet elkészítésekor még nem rendelkezünk információval.

A 4,2% növekedést Önkormányzatunk esetében szintén a bérjellegű költségek nyelik el, azonban a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása a 2024. évi szinten maradt (6. melléklet).

Irányító szervi finanszírozási igény 2025. évben:

Thúry György Múzeum	139 249 e Ft
Kanizsai Kulturális Központ	336 082 e Ft
Halis István Városi Könyvtár	274 207 e Ft

ebből

Központi költségvetésből támogatás: 215 079 e Ft (**28,7 %**)

A **szociális és gyermekjóléti** ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása, amelyre a költségvetés **2025. évben 471 268,3 millió forintot** biztosít a 2024. évi 391 930,1 millió forinttal szemben (20%-os előirányzat növekedés). Ebből a települési önkormányzatok **gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** alcímen **140 789,4** millió forint összeg áll rendelkezésre az intézményi gyermekétkeztetés és a szünidői étkeztetés támogatására (2024. évben 105 823,4 millió forint).

II. Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet-tervezete

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

„(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pontab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

i) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött

közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét, érteni.”

Az Áht. 102. § (3) bekezdése rendelkezik arról, hogy:

„A bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek – az e törvényben meghatározott kivétellel – a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait, a zárszámadáskor a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatait tartalmazzák.”

Az előző év várható tényadatainak esetében a 2025. évi költségvetés tervezetében a 2024. évi utolsó rendelet-módosítás előirányzatai szerepelnek. A rendelet-tervezet mindezekon felül tartalmazza a 2023. évi teljesítés adatait és a 2024. évi eredeti előirányzatokat is.

Az Áht. előírásainak megfelelően Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése az előző évhez hasonlóan nem foglalja magában a nemzetiségi önkormányzatok és a társulások kiadási és bevételi előirányzatait. Elkülönülten tartalmazza a Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy költségvetését.

A Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata által finanszírozott intézmények költségvetései a költségvetési rendelet 1/8-as és 1/17-es mellékleteiben kerültek tervezésre. Az 1/1. melléklet mérlegszerűen mutatja be az önkormányzat működési, felhalmozási, és finanszírozási kiadásait és bevételeit.

A 2025. évi rendelet-tervezet kiadásait tartalmazó táblázati része megegyezik a 2024. évi táblázati rendszerrel.

Az Áht. 3/A. §-a alapján közfeladat a jogszabályban meghatározott állami vagy önkormányzati feladat, melynek ellátásához a szükséges pénzügyi fedezetet biztosítani kell.

„(1) Közfeladat a jogszabályban meghatározott állami vagy önkormányzati feladat.

(2) A közfeladatok ellátása költségvetési szervek alapításával és működtetésével vagy az azok ellátásához szükséges pénzügyi fedezet e törvényben meghatározott eszközökkel, részben vagy egészben történő biztosításával valósul meg. A közfeladatok ellátásában államháztartáson kívüli szervezet jogszabályban meghatározott rendben közreműködhet.

(3) A közfeladatot meghatározó jogszabályban meg kell határozni a közfeladat ellátásának módját és egyidejűleg rendelkezni kell az annak ellátásához szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról. Új közfeladat kizárólag az annak ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet rendelkezésre állása esetén írható elő vagy vállalható. Ha a pénzügyi fedezet már nem áll rendelkezésre, intézkedni kell a pénzügyi fedezet biztosításáról vagy a közfeladat megszüntetéséről.”

Az Áht. 4. § (2) bekezdése alapján biztosítani kell a **bevételek közgazdasági megalapozottságát**, azaz figyelembe kell venni, hogy a bevételek teljesítése ne hordozzon kockázatot, illetve ennek megfelelően csak **annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a feladat ellátásához szükséges.**

„(2) A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.”

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Möt. 13. §-a alapján a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítandó közfeladatok:

„(1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;

2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);

3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;

4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;

5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);

6. óvodai ellátás;

7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;

8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

8 a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;

9. lakás- és helyiséggazdálkodás;

10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;

12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;

13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;

15. sport, ifjúsági ügyek;

16. nemzetiségi ügyek;

17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;

18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;

19. ~~hulladékgazdálkodás~~ (Hatályon kívül helyezte: 2021. évi II. törvény 22.§ a).
Hatálytalan: 2023. VII. 1-től.

20. távhőszolgáltatás;

21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.”

A fenti kötelező önkormányzati feladatokon kívül önként vállalt feladatok ellátásáról is gondoskodik az Önkormányzat, azonban az Mötv. 10.§ (2) bekezdéséből kifolyólag azok ellátása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatellátását.

*„10. § (2) A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. **Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.**”*

A költségvetés előkészítése során a fentiekén túl az Mötv. 111.§ (4) bekezdésében foglaltakat is figyelembe kell venni, miszerint a költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.**

A költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során figyelembe kell venni még a Stabilitási tv. rendelkezéseit is, melyek szintén korlátokat tartalmaznak a költségvetés fenntarthatóságának biztosítása, illetve az eladósodottság elkerülése érdekében. A továbbiakban a Stabilitási törvény azon rendelkezéseit emeljük ki, melyek a tervezés során jelentőséggel bírnak.

„10. § (1) Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.”

*„10. § (5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az **adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.**”*

„10/A. § Az önkormányzat a Kormány előzetes hozzájárulásával kizárólag

a) jogerős és végrehajtható bírósági határozatban, vagy fizetési meghagyásban foglalt fizetési kötelezettségének teljesítésére, és

b) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől elnyert, nem fejlesztési célú pályázata önrészáért biztosítására

köthet naptári éven túli futamidejű működési célú adósságot keletkeztető ügyletet.”

10/C. § (1) Az önkormányzat az Áht. 23. §-a szerinti költségvetési rendelet, illetve az Áht. 29/A. §-a szerinti kitekintő határozat elfogadását követően nyújtja be a Kormány hozzájárulása iránti kérelmét az adósságot keletkeztető ügyletbe.

(2) Az önkormányzat a hozzájárulás iránti kérelméhez

a) hitel felvételének szándéka esetén a pénzügyi szolgáltató és az önkormányzat közötti hitelszerződés tervezetét,

b) kötvény nyilvános kibocsátásának szándéka esetén a Magyar Nemzeti Bank részére jóváhagyásra benyújtandó tájékoztatót, illetve a jóváhagyott engedélyt,

c) kötvény zártkörű kibocsátásának szándéka esetén a befektető és az önkormányzat közötti, a kötvény lejegyzéséről vagy megvásárlásáról szóló megállapodás tervezetét,

d) kezesség-, illetve garanciavállalás esetén a kezési szerződés, illetve a garanciaszerződés és a kezességgel, illetve garanciával biztosított ügyletről szóló szerződés tervezetét és az adósnak az ügylet futamidejének végéig tartó időszakra vonatkozó pénzügyi információit,

e) egyéb adósságot keletkeztető ügylet esetén az ügyletet alátámasztó dokumentumokat mellékeli.

A fentiekben bemutatott jogszabályi előírások betartása mellett olyan költségvetési rendelet - tervezet készült, amely

- tartalmazza az önkormányzat által ellátott közfeladatokat, ahhoz szükséges pénzügyi fedezetet,
- tartalmazza azon önként vállalt feladatokat és azok pénzügyi fedezetét, melyek nem veszélyeztetik a közfeladatok ellátását,
- tartalmazza a bevételek közgazdasági megalapozottságát,
- működési hiányt nem tartalmaz,
- fejlesztési hitel felvételt nem tartalmaz, valamint
- biztosítja a bevételek és kiadások egyensúlyát.

A költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmazza azon korábbi években meghozott közgyűlési határozatokat és rendeleteket, amelyek beépítése nem biztosítaná a bevételek és kiadások egyensúlyát, illetve veszélyeztetné a kötelezően ellátandó önkormányzati közfeladatok ellátását és azok finanszírozását. Amennyiben év közben a költségvetési egyenleg pozitív változása lehetővé teszi, valamint a fentiekben említett szempontok is érvényesülnek, a határozatok és a rendelet is végrehajthatóak lesznek.

Ezen határozatok és rendeletek a következők:

Közygyűlési határozat/ rendelet száma	Megjegyzés	Határozatban szereplő összeg (e Ft)	Költségvetési rendelet-tervezetbe épített összeg (e Ft)
28/2017.(IX.5.) rendelet	Helyi építészeti értékek támogatása	7 000	0
2/2018.(I.29.) rendelet	Verseny- és élsport támogatása	200 000	115 000
196/2024.(X.24.)	Bursa Hungarica ösztöndíj	8 000	6 000
	ÖSSZESEN	215 000	121 000
	Különbözet		-94 000

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) előírja, hogy:

„27. § (1) A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”

A költségvetési rendelet-tervezet előkészítési folyamatánál az előírt egyeztetési kötelezettséghez képest jóval szélesebb körben – 2024. december 3-án az önkormányzati intézmények vezetőivel és gazdasági szakembereivel, illetve a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeivel, majd 2024. december 5-én az önkormányzati gazdasági társaságok vezetőivel és gazdasági szakembereivel - folyamatos szakmai egyeztetés zajlott a 2025. évi költségvetési előirányzatok meghatározása érdekében. A költségvetési szervek vezetőivel folytatott egyeztetések során készült jegyzőkönyv eredeti példányainak szkennelt változata az előterjesztés részét képezi.

II.1. BEVÉTELEK

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évre tervezett bevételei forrásonként kerülnek bemutatásra.

II.1.1. Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi állami hozzájárulásainak várható alakulása

Az Önkormányzat állami hozzájárulásának jogcímeit és összegeit a költségvetési rendelet tervezet **6. melléklete** tartalmazza.

A költségvetési törvény 2. és 3. melléklet alapján, a központi költségvetés támogatást biztosít. Nagykanizsa vonatkozásában ez azt jelenti, hogy 2025. évben **1 095 108 e Ft általános működési támogatásra vagyunk jogosultak**. A 2024. évhez képest ez **1 604 e Ft csökkenést jelent**, amelynek alapvető oka, hogy 44 329 főről 43 723 főre csökkent a lakosságszám. A támogatás 1 főre eső összege nem változott (28 000 Ft/fő),

A költségvetési törvény szerint alkalmazandó paramétertábla alapján Nagykanizsa által fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege 2025. évben **1 008 342 e Ft**. A tavalyi évhez képest ez **115 764 e Ft** növekedést jelent. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik.

A növekedés oka az, hogy az iparüzési adólap 181 539 millió forintról 193 807 millió forintra emelkedett, ezzel együtt az iparüzési adóerőképeség is növekedett, amely alapját képezi a szolidaritási hozzájárulás meghatározásának.

A települési önkormányzatok **kulturális feladatainak támogatása** jogcímen 215 079 e Ft-ot kap az önkormányzatunk, amely 12 717 e Ft növekedést mutat a 2024. évi módosított előirányzathoz képest. A növekedés fő oka, hogy a 2024. évi minimálbér és garantált bérminimum emelkedésből adódó különbözet beépült a feladatfinanszírozásba.

A 2025. évi minimálbér és garantált bérminimumból eredő különbözet finanszírozásáról a későbbiekben dönt a Kormány, ezért ezen kiegészítéseket nem tartalmazza a költségvetés.

Az összehasonlíthatóság elve miatt a további támogatások esetében a 2025. évi tervezett adatok a bérkiegészítéseket is tartalmazó 2024. évi költségvetés módosítási adatokkal kerülnek összevetésre a 2024. évi eredeti előirányzat helyett.

A **Család- és Gyermejjóléti Szolgálat, valamint Család- és Gyermejjóléti Központ jogcímenen** igényelhető állami támogatás **131 317 e Ft**, amely 2 985 e Ft növekedést mutat

a 2024. évihez képest, melyet a minimálbér emelés miatti fajlagos összeg változás eredményezett.

A Család - és Gyermekegészségi Központ szolgáltatási körében az óvodai és **iskolai szociális segítő tevékenység** ellátásához 2025. évben **49 901 e Ft**-ot biztosít az állam, amely 2 531 e Ft-tal több az előző évihez képest, melynek oka a minimálbér emelés miatti fajlagos összeg változás. A mutatószám megállapítása a köznevelésben és a szakképzésben részt vevő gyermekek, tanulók 2023. október 1-jei létszáma alapján történik.

A **szociális étkeztetés (125 360 e Ft)**, az időskorúak nappali intézményi ellátása, a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása jogcímen az ellátotti létszám változásából és a minimálbér változásból adódóan összesen 15 081 e Ft-tal több bevétel realizálódhat az előző évhez képest.

A **házi segítségnyújtás (69 093 e Ft)** – szociális segítség és személyi gondozás – jogcímen 9 562 e Ft-tal több bevétel várható, melyet az ellátotti létszám változása (76 főről, 82 főre) és a minimálbér emelkedése eredményez.

Az időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását biztosító **intézményüzemeltetési támogatás** jogcímen 2025. évben **36 841 e Ft** bevétel került megállapításra az államháztartásért felelős miniszter döntésének eredményeként, mely 9 461 e Ft-tal elmarad a tavalyi támogatás összegétől.

Az időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását biztosító intézmények által foglalkoztatott **szakmai dolgozók bértámogatása (148 033 e Ft)** a 2024. évihez képest 10 304 e Ft növekedést jelent, melyet a minimálbér emelés eredményez.

Támogató szolgáltatás jogcímen 17 751 e Ft támogatásra vagyunk jogosultak, mely a minimálbér növekedés hatására 825 e Ft-tal meghaladja a tavalyit.

A **bölcsődék finanszírozási** rendszerében a finanszírozás egyik eleme a szakmai dolgozók elismert létszámához kapcsolódó bértámogatás, másik elem a bölcsődei működéssel kapcsolatos üzemeltetési támogatás, amely 2025. évben **646 889 e Ft** tervezett támogatást jelent.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a bértámogatás mellett jogosult a **bölcsődei üzemeltetési támogatásra** is. A megállapított támogatás összegét vagy a 2025.01.31-i beíratott gyermekek száma vagy a bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a határozza meg attól függően, hogy az önkormányzat számára melyik alakul kedvezőbben. Jelen tervezetben a férőhelyszám alapján állapítottuk meg a támogatás összegét, mert a beíratott gyermekszámra még nincs adat Az államháztartásért felelős miniszter döntésének eredményeképpen **92 985 e Ft** bölcsődei üzemeltetési támogatásban részesülünk az idén.

Az Önkormányzat a bölcsődei ellátás keretén belül **bértámogatásra 553 904 e Ft** -ra jogosult, amely tartalmazza már a 2025. évi pedagógus béremelés hatásait.

A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók megnövekedett foglalkoztatása miatt (3 fő végzettségének változása) összességében bölcsődei ellátás jogcímen 2024. évhez képest 71 716 e Ft bevételnövekedés, míg a középfokú végzettségűeknél 1 014 e Ft csökkenés várható.

Az óvoda **működtetési támogatásra (153 758 e Ft)** az előző évhez képest 12 756 e Ft-tal kevesebb bevétel várható, melynek oka a beíratott gyermeklétszám csökkenés.

Az **óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő bértámogatása jogcímen (1 098 650 e Ft)** az előző évhez képest 80 649 e Ft-tal több bevétel realizálódik, amelynek alapvető oka a 2025. évi pedagógus béremelés.

A megszerzett pedagógus minősítések alapján járó kiegészítő támogatásnál 253 e Ft bevétel csökkenés várható, melynek oka, hogy a 35,8 főről 31 főre csökkent a támogatott

pedagógusok száma (nyugdíjba vonulás), így 2025. évre az állami támogatás összege 43 962 e Ft lesz.

Gyermekétkeztetés jogcímen **(485 806 e Ft)** összességében az előző évhez képest 11 910 e Ft-tal kevesebb bevétel várható, melyet a minimálbér változás miatti fajlagos összeg növekedés és az étkeztetett gyermekek számának csökkenése eredményezett (korábbi Zrínyi Miklós - Bolyai János Általános Iskola - Bolyai János Tagintézménye egyházi fenntartás alá került). A rászoruló gyermekek szünidő-i étkeztetésének támogatása (398 e Ft) jogcímen az előző évhez képest jelentős változás nem történt.

A társulás által fenntartott óvodákba járó gyermekek utazásához nyújtott támogatás mértéke 2025. évben 1 890 e Ft, amely azonos mértékű az előző évihez.

Összességében Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évben tervezett szinten 4 319 438 e Ft állami hozzájárulásra jogosult, amely 67 624 e Ft-tal, 1,6 %-kal több, mint az előző évben. Ennek jelentős része a minimálbér változásból eredő különbözetet kompenzálja. Az üzemeltetési és feladatellátási kiadások fajlagos támogatási összegei nem, vagy alig változtak.

II.1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (685 492 e Ft)

A működési célra átvett pénzeszközökön belül külön kategóriát képez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott, az **egészségügyi alapellátás** (járóbeteg-ellátás és fogszakorvosi – gyermekorvosi ellátás) működtetéséhez biztosított pénzeszköz **423 995 e Ft** összegben. A 2024. év eredeti előirányzatához képest **(429 514 e Ft)** a támogatás csökkent.

A működési célú államháztartáson belüli támogatások között szerepelnek még **(256 867 e Ft)** az önkormányzat feladatainak ellátásához kapcsolódó egyéb működési célú pénzeszköztávételek pl: az ágazati bérpótlékok, a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatás (1/4. melléklet). Az intézmények esetében 2025. évben **4 630 e Ft** támogatással számolunk a 2024. évi 1 560 e Ft-tal szemben (1/8. melléklet).

II.1.3. Az önkormányzat közhatalmi bevételei

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzat közhatalmi bevételeit:

adatok: e Ft-ban

Adónem	2025.évi előirányzat
Adóbevételek:	5 299 263
Építmény adó	918 400
Gépjármű adó	0
Helyi iparűzési adó	4 365 763
IFA	14 600
Termőföld bérbeadás utáni jöv.adó	500
Egyéb közhatalmi bevételek:	24 670
Ebrendészeti hozzájárulás	5 000
Mezőőri hozzájárulás	3 000
Talajterhelési díj	1 500
Késedelmi pótlék, bírságok	15 000
Igazgatási, szolgáltatási díjak, engedélyek	10
Egyéb sajátos, bevételek, helyszíni bírságok	160
Összes közhatalmi bevétel	5 323 933

A világban kialakult események nyomán számos új bizonytalansági tényezővel és gyökeresen új gazdasági keretrendszerrel szembesülnek a gazdaság szereplői 2025-ben is. **Indokolt lehet az előirányzatok óvatos tervezése**, ugyanis a gazdasági növekedés mértéke és az inflációs várakozások is jelentős kockázatot jelentenek.

Ebben a helyzetben kiemelten fontos kérdés a helyi adópolitika irányainak helyes meghatározása, hiszen hosszútávon minden érintettnek az az érdeke, hogy a vállalkozások fejlődjenek és a lakosság fizetőképessége is megmaradjon.

Ugyanakkor, az önkormányzatok lehetőségei nem változnak, érdemi adóváltozásokra csak igen csekély mozgástér áll rendelkezésre, még jobban felértékelődik a vagyoni típusú adók szerepe.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése évente felülvizsgálja a helyi adórendeleteit és amennyiben a jogszabályok változása, illetve a helyi adópolitika irányelvei szükségessé teszik, módosítja azokat.

Nagykanizsán a helyi adóztatás köre a helyi iparüzési adóra, az építményadóra és az idegenforgalmi adóra terjed ki.

II.1.3.1. Adóbevételek

Építményadó

Önkormányzatunk a helyi adópolitika alakítása során az elmúlt években kiemelt szempontként kezelte a stabilitást. Ezt szem előtt tartva az építményadó mértékét befolyásoló rendeletmódosításra legutóbb 2018-ban került sor.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 6. §-ának c) pontja értelmében az önkormányzat adómegállapítási joga arra terjed ki, hogy az adó mértékét – az e törvényben meghatározott adómaximumra figyelemmel – megállapítsa. 2019-ben az alkalmazható adómaximum **1 898 Ft/m²** volt, 2025-re pedig a fogyasztói árszínvonal változásai következtében **2 950 Ft/m²**-ben került meghatározásra a felső határ. Az adómaximum növekedése **1052 Ft/m²** (55,4 %) volt az elmúlt 6 évben és ahhoz, hogy megőrizzük az adóbevételek reálértékét szükség volt az adómértékek valorizációjára.

Az építményadó bevétel növelését indokolja a kormány helyi iparüzési adóval kapcsolatos döntése is, amely alapján a 2024-ben beszédett iparüzési adó mértékéig megtarthatják a bevételt az önkormányzatok 2025-ben, a többlet viszont bekerül egy olyan alapba, amelyből a településnek otthont adó járás pályázhat majd.

Az adóztatás alapelvei között szerepel a hatékonyság és a költségtakarékosság is. Megvizsgáltuk a külterületi építmények adóztatásának feltételeit és azt láttuk, hogy az adóbevétel nagysága és az adóztatáshoz kapcsolódó adminisztráció (adatbejelentés kikényszerítése, határozathozatal, évi kettő adóértésítés küldése) költsége nincs összhangban a fenti alapelvekkel.

Fentiek alapján a nem üzleti célú külterületi építmények adókötelezettségét 2024. december 31-i hatállyal megszüntettük.

A költségvetési egyensúly megteremtésének szükségessége és az adózók teherviselő képességére figyelemmel az alábbi építményadó mértékek bevezetéséről döntöttünk 2025. évtől.

Továbbra is csak a **nem lakás céljára szolgáló építmények** esetében keletkezik adókötelezettség (lakáscélú hasznosítás esetén csak akkor, ha a hasznosítás üzleti célú).

A garázsok adómértéke változatlan marad, tehát a természetes személyek adóterhei nem növekednek, sőt csökkennek a külterületi építmények adómentessé válásával.

Az üzleti célú építmények esetében minden kategóriában indokolt volt megemelni az adómértéket. Az elfogadott javaslat a kamara véleményét is figyelembe véve az egyes kategóriák 15-22 %-os növelését tartalmazza azzal, hogy üzleti célú építmények általános adómértékének korrekciója két év alatt valósul meg. 2025-ben 15 %-os, 2026-ban 8 %-os mértéknöveléssel számolhatunk.

Ennek következtében az üzleti célú építmények általános adómértéke 2025-ben 920 Ft/négyzetméter, 2026-tól pedig 1000 Ft/m² lett.

A 2025. évi bevétel az aktuális kivetési iratokból került megtervezésre a megemelt adómértékekkel.

Megnevezés	Adómérték Ft/m ²	Adóalap m ²	Kivetett adó e Ft
Üzleti célú építmények (általános mérték)	920	589 287	542 144
Kereskedelmi célú építmények	2 200	71 238	156 724
Iroda + 15.000 m ² alapterület felett	1 200	141 448	169 738
Gépjárműtárolók	300	147 523	44 347
Ipari park területén kívül létesített új termelési célú építmények	230,460,920	10 393	5 447
2025. évi tervezett építményadó			918 400

Iparüzési adó

A **helyi iparüzési adó**bevételek előirányzat tervezésekor a 2023. évről benyújtott adóbevallásokat, a 2024-ben sávós adózást választók adatbejelentéseit, illetve a gazdasági növekedésre vonatkozó előrejelzéseket és az inflációs várakozásokat vettük figyelembe.

Az iparüzési adó mértéke változatlan (2 %), ugyanakkor továbbra is adómentességet élveznek a 2 millió forintot meg nem haladó adóalappal rendelkező mikro-vállalkozások és a házi orvosok.

Fontos megjegyezni, azonban az adóbevételek nagyságát közvetlenül nem befolyásolja a kormány helyi iparüzési adóval kapcsolatos döntése, amely alapján a 2024-ben beszédett iparüzési adó mértékéig megtarthatják a bevételt az önkormányzatok 2025-ben, a többlet (a szolidaritási hozzájárulás növekményével csökkentett összege) viszont bekerül a Területfejlesztési Alapba, amelyre településnek otthont adó járás pályázhat majd.

A számos kockázati tényező következtében meglehetősen nagy bizonytalanságot tartalmazó tervezett 2025. évi iparüzési adóelőirányzatot a 2024. év bevételi szintjénél minimálisan magasabb volumenben prognosztizáljuk.

Megnevezés	Adózók száma fő	Adóalap e Ft	Adó e Ft
1. Adómentes vállalkozások (házi orvosok; 2,0 millió Ft adóalapot meg nem haladó vállalkozások)	1 110	1 080 442	0
2. Folyamatosan működő vállalkozások 2,0 millió Ft adóalap felett	2 812	192 984 119	3 859 678
3. Adóból levonható útdíj összege (-)			105 294
4. 2023. évi helyi iparüzési adó 2 %-kal számolva (1+2-3)	3 922		3 754 384
5. Egyszerűsített (sávós) adómegállapítást választó adózók adója 2024-ben	1 203		69 550
6. Elszámolt 2023. évi adókülönbözet és inflációs növekedés			541 829
7. 2025. évi várható adóbevételek (4+5+6)			4 365 763

Idegenforgalmi adó

Az idegenforgalmi adó mértéke továbbra is 300 Ft/vendégéjszaka. A bevétel tervezése során a 2024-es év várható adataival számoltunk.

II.1.3.2. Egyéb közhatalmi bevételek

Ebrendészeti hozzájárulás

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az ebrendészeti hozzájárulásról szóló 10/2015. (III.02.) önkormányzati rendelete alapján az önkormányzat az adott év első napjáig, négy hónapos kort betöltött eb után az eb tulajdonosától évente ebrendészeti hozzájárulást szedhet be. Az ebrendészeti hozzájárulás várható bevétele 2025. évben **5 000 e Ft**.

Mezei őrszolgálat

A Szentgyörgyvári-hegy és Mórchely illetékességi területen működő két fős mezei őrszolgálat működési kiadásainak egy részét (90.000 Ft/hó/fő) az állam finanszírozza. A működésükhöz szükséges bevétel fennmaradó részét a területen ingatlannal rendelkező személyek biztosítják mezőőri járulék megfizetésével. Ennek 2025. évre tervezett értéke **3 000 e Ft**.

Talajterhelési díj

2025. évre tervezett összege **1 500 e Ft**, amely a 2024. évben fogyasztott víz m³-re után továbbra is 1 800 Ft/m³.

II.1.4. Működési bevételek

A működési bevételi források (**1 592 658 e Ft**) elsősorban az

- önkormányzat és az önkormányzati gazdasági társaságok által működtetett vagyon üzemeltetéséből (**1 379 781 e Ft**, az 1/6. mellékletben),
- intézmények bevételeiből (**212 877 e Ft**)

tevődnek össze.

II.1.4.1. Önkormányzat működési bevételei

Az Önkormányzat, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési bevételeit (**1 379 781 e Ft**), az 1/6. melléklet tartalmazza részletesen. Ebből a jelentősebb bevételek:

- tovább számlázott tételként 2024. évben **319 405 e Ft** jelenik meg, amelynek jelentős része a VIA Kanizsa Zrt.-nek a közvilágítás továbbszámlázott összege,
- a közétkeztetés térítésdíjának bevételei **353 561 e Ft**,
- a folyószámla látra szóló kamatbevétele **175 000 e Ft**,
- a 2024. utolsó havi bevallásából eredő visszaigényelhető várható adó összege **246 889 e Ft**
- a VG Zrt. által működtetett vagyon üzemeltetéséből származó **76 200 e Ft** bevétel,
- a Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. által a csatornahálózat után beszedett díj **127 000 e Ft** (ivóvíz ágazat: 41 021 e Ft, szennyvíz ágazat 85 979 e Ft)

II.1.4.2. Polgármesteri Hivatal működési bevételei

A Polgármesteri Hivatal működési bevételei (**20 020 e Ft**) között a hivatali szervezethez kapcsolódó szolgáltatások ellenértéke került szerepeltetésre, amely 2025. évre a **továbbszámlázott szolgáltatások díját** tartalmazza **16 510 e Ft** értékben. ÁFA visszatérítésre 2025. évben **3 510 e Ft**-ot terveztünk.

II.1.4.3. Intézmények működési bevételei (Hivatal nélküli)

Az intézmények működési bevételeit az 1/8. melléklet tartalmazza, melynek 2025. évre tervezett összege **192 857 e Ft**.

II.1.5. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Működési célra átvett pénzeszközök tekintetében **0 e Ft-ot** tervezünk (1/4. melléklet).

II.1.6. Felhalmozási célú támogatások

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A felhalmozási célú támogatások tekintetében **383 945 e Ft-ot** tervezünk (1/5. melléklet), amely a Tripammer és a Sugár utcai felújítás forrása.

II.1.7. Felhalmozási bevételek

Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek

Az 1/7. mellékletben megnevezett ingatlan típusok értékesítését tervezi az önkormányzat 2025. évben. A tervezés során ezen bevételek **87 866 e Ft** nettó értéken szerepelnek az előterjesztésben.

II.1.8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz tervezett mértéke 2025. évben **0 e Ft** (1/8. melléklet), a felhalmozási célú kölcsönök Áht.-én kívül tervezett értéke **288 e Ft** (Hivatal által nyújtott dolgozói kölcsön törlesztése).

II.1.9. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek 2025. évi tervezett összege **3 450 500 e Ft**, melyből:

Maradvány:	3 450 000 e Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések:	500 e Ft
Belföldi értékpapírok:	0 e Ft

A költségvetési maradványnak fedezetet kell biztosítani azokra a kiadásokra, melyek kifizetése az előző évről áthúzódott 2025. évre. Összetételét tekintve működési célú maradványként **2 213 578 e Ft**, fejlesztési célú maradványként **1 236 422 e Ft** szerepel a költségvetés tervezetében.

A maradvány összetétele:

Megnevezés	Működés e Ft	Felhalmozás e Ft	Összesen e Ft
Modern Városok Program – Sportcsarnok kialakítása	116 118	387 047	503 165
Modern Városok Program – Nagykanizsai multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok fejlesztésének megvalósítása	100 161		100 161

Megnevezés	Működés e Ft	Felhalmozás e Ft	Összesen e Ft
TOP-1.3.1-21 kódszámú „Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása”	1 009	3 525	4 534
Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán	500	24 548	25 048
PÁLYÁZATOK ÖSSZESEN	217 788	415 120	632 908
Városmarketing	38		38
Városi rendezvények – KanizsaFest – Város Napja 2025	10 500		10 500
POLGÁRMESTERI SZERVEZÉSI CSOPORTHÓZ TARTOZÓ FELADATOK ÖSSZESEN	10 538	-	10 538
Térfigyelő kamerarendszer fejlesztése		14 230	14 230
Lakossági víziközmű beruházások		1 195	1 195
Bérlakás vásárlás, felújítás		142 478	142 478
Rekultivációs alap elkülönítése		17 882	17 882
Teleki utca - Kórház utca tömbbelsőben parkoló kialakítás		32 546	32 546
3 db gyalogátkelőhely kialakítása a Kaposvári utcában, illetve a Városkapu és Kazanlak krt-on		30 000	30 000
Parkolók kialakítása (Maort, Attila, Herman O, Zemplén Gy, Dózsa Gy, Rózsa utcák)		82 534	82 534
Hevesi u. Rózsa u. csomópontban körforgalom építése az elkészült tervek alapján	1 264	2 540	3 804
Intézményi felújítások		10 160	10 160
160/2024.(VIII.29.) Kgy. hat - Kiskanizsai Általános Iskola parkoló és járda felújítása		3 000	3 000
Egyéb vagyongazdálkodási feladatok	457		457
Ingatlan értékesítéssel összefüggő költség	200		200
Térfigyelő kamera rendszer karbantartása és Matáv alépítmény bérleti díja	3 779		3 779
Földmérési tevékenység költségeire	330		330
Közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó díjak	1 722		1 722
Intézményi és egyéb veszély elhárítás	5 892		5 892
Azonnali beavatkozást igénylő baleset és életveszély elhárító intézkedések	2 883		2 883
Tervezési előkészítési feladatok	17 005		17 005
Garay utca 12-14. Társasház orvosi rendelő lapostető felújítás Önkormányzatra jutó része	260		260

Megnevezés	Működés e Ft	Felhalmozás e Ft	Összesen e Ft
59/2024.(III.26.) Kgy. hat – Csokonai szobor áthelyezése	2 166		2 166
160/2024.(VIII.29.) Kgy. hat – Kiskanizsai Általános Iskola beközeledő útja tervezése	720		720
161/2024.(VIII.29.) Kgy. hat – Miklósfa utca mellett építendő járdaszakasz	1 753		1 753
Élettér Állat- és Természetvédő Egyesület	2 263		2 263
Volánbusz Zrt. részére helyi közösségi közlekedés fenntartására	80 748		80 748
VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK ÖSSZESEN	121 442	336 565	458 007
Tervezési feladatok (Rendezési terv)	2 604		2 604
Digitális állami alaptérkép folyamatos frissítése	1 515		1 515
Térinformatikai rendszer karbantartása és fejlesztése	3 018		3 018
FŐÉPÍTÉSZI CSOPORT FELADATAI	7 137	-	7 137
Városiifjúsági szakmai programok	120		120
Magyar Kultúra Napja	1 500		1 500
Városi úszásoktatás	6 156		6 156
Diáksporttal kapcsolatos kiadások	51		51
HUMÁN ÉS HATÓSÁGI FELADATOK ÖSSZESEN	7 827	-	7 827
Erzsébet tér karácsonyi díszkivilágítása	232		232
1369/2021. állami támogatás felhalmozódott kamata	211 649		211 649
2025. évi feladatokra kapott előleg visszafizetése	144 884		144 884
GAZDÁLKODÁSI FELADATOK ÖSSZESEN	356 765	-	356 765
Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány	1 492 081	484 737	1 976 818
MARADVÁNY ÖSSZESEN	2 213 578	1 236 422	3 450 000

II.2. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

II.2.1. Személyi juttatások

A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat igazgatási személyi juttatás 2025. évi előirányzatainak tervezése az előző évhez hasonlóan az alábbi jogszabályi rendelkezéseknek és önkormányzati normáknak megfelelően történt:

- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) és a végrehajtására kiadott kormányrendeletek (pl. garantált illetmény és minimálbér megállapítása, a képernyő előtti munkavégzéssel kapcsolatos szabályok, munkába járással kapcsolatos közlekedési költségek megtérítésének szabályai),
- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, valamint,
- a polgármester és a helyi önkormányzati képviselők, valamint a köztisztviselők jogállásával és juttatásaival kapcsolatos hatályos helyi szabályozás (önkormányzati rendelet, közgyűlési és hivatali SZMSZ, hivatali Közzolgálati Szabályzat).

Az önkormányzat személyi juttatás előirányzata a polgármester, valamint egy fő alpolgármester törvényben előírt, az önkormányzati képviselők, tanácsnokok és nem képviselő bizottsági tagok közgyűlés által meghatározott mértékű javadalmazását tartalmazza.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza az Mötv. 71. § (2) és (4a) bekezdései alapján a polgármesteri illetményt.

„(2) A megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármestere megbízatásának időtartamára havonta a nemzetgazdasági átlagkereset négy és félszeresének megfelelő összegű illetményre jogosult. „

„(4a) A főpolgármester, a megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármestere, a vármegyei önkormányzat közgyűlésének elnöke, a polgármester (e bekezdés alkalmazásában a továbbiakban együtt: polgármester) illetményének számításánál a tárgyévet megelőző évnek a január első napjától december utolsó napjáig tartó időszakára vonatkozó, a legalább 5 főt foglalkoztató vállalkozásoknál, a költségvetési intézményeknél és a foglalkoztatás szempontjából jelentős nonprofit szervezeteknél teljes munkaidőben alkalmazásban állók bruttó átlagkeresetére vonatkozóan a nemzetgazdasági átlagkeresetet kell alapul venni. A nemzetgazdasági átlagkereset alapján számított illetményre a polgármester a tárgyév július 1-jétől jogosult.”

A főállású alpolgármesteri illetmény az Mötv. 80. § (1) bekezdés szerint a főállású alpolgármesterek illetményének felső határával, azaz 90%-kal került megállapításra.

„80. § (1) A főpolgármester-helyettes, a főállású alpolgármester, a vármegyei közgyűlés alelnöke illetményének összegét a főpolgármester, a polgármester, a vármegyei közgyűlés elnöke illetménye 70–90%-a közötti összegben a képviselő-testület állapítja meg.”

2025. évben a polgármester mellett 1 fő társadalmi megbízatású alpolgármester illetményével is terveztünk, melyet a képviselő testület a polgármester illetményének 50 %-ban határozott meg 2024. évben az Mötv. 80. § (2) bekezdésének figyelembevételével.

„80. § (2) A társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a képviselő-testület állapítja meg úgy, hogy az nem haladhatja meg a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja 90%-át. A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíja egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.”

2025. január 1-től az önkormányzat álláshelyeinek számát **389,25** főben javasolt megállapítani, melyből a Polgármesteri Hivatal igazgatási álláshelyeinek száma **120 fő**.

A tervezés során a kiemelt előirányzatot az előző évi felhasználás, önkormányzati rendelet változásának, illetve a várható minimálbér és garantált minimálbér figyelembevételével állapítottuk meg.

A költségvetési törvény 64. § (5) bekezdése lehetővé teszi, hogy a közgyűlés 2025. évre vonatkozóan a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 132. §-a szerinti illetményalapnál magasabb összegben határozza meg a köztisztviselői illetményalapot. (A Kttv. 132. §-a szerint az illetményalap: 38 650 Ft.)

A költségvetési törvény 64. § (5) bekezdése a következő rendelkezést tartalmazza:

„(5) A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2025. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál, közterület-felügyeleténél, illetve a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által Hivatalos Értesítőben közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.”

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala köztisztviselői jogállásának egyes kérdéseiről szóló 18/2012. (IV.04.) rendelet 4/A. §-a és 4/B. §-a a következő rendelkezéseket tartalmazza:

„4/A. § A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2025. évre vonatkozóan illetménykiegészítésre jogosultak, amelynek mértéke a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében a köztisztviselő alapilletményének 40 %-a, az érettségi végzettségű köztisztviselők esetében a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

4/B. § A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői illetményalapja a 2025. évben a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően 76 000,- Ft.”

E rendelet 4/B. §-a alapján a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők **illetményalapja** 2025. évben (a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően) **76 000 Ft**, amely **7 000 Ft**-os emelést jelent az előző évihez képest.

A fenti önkormányzati rendelet 4/A. §-a szerint az **illetménykiegészítés** mértéke 2025. évre a **felsőfokú** iskolai végzettségű köztisztviselők **alapilletményének 40 %-a** és az **érettségi végzettségű** köztisztviselők esetében az **alapilletményének 20 %-a**.

Az önkormányzat összesen **3 370 989 e Ft** személyi juttatást tervez, melyből a nagyobb tételek: **233 390 e Ft** (1/10. melléklet) a választott tisztségviselők juttatásai, **1 271 774 e Ft** (1/11/a. melléklet) a Polgármesteri Hivatal személyi állománya, valamint **1 865 825 e Ft** (1/17. melléklet Személyi juttatások 44. sor) intézmények dolgozóinak bérjellegű kiadása.

II.2.2. Munkaadókat terhelő közterhek

A munkaadói járulékok, hozzájárulások és a szociális hozzájárulási adó tervezése a törvényi előírásoknak megfelelően történt. Ezen jogcímen szerepel a szociális hozzájárulási adó

(13%), rehabilitációs hozzájárulás, valamint a munkaadót terhelő SZJA befizetés, így a tervezett előirányzat 2025. évben **427 974 e Ft.**

II.2.3. Dologi kiadások

A **dologi kiadások 5 505 628 e Ft** tervezett összege az önkormányzat, mint önálló törzskönyvi jogi személy **4 647 069 e Ft** (1/10. melléklet) dologi kiadásaiból, illetve az intézmények **858 559 e Ft** dologi kiadásaiból (1/17. melléklet) tevődik össze.

II.2.3.1. Önkormányzati működési kiadások

Az önkormányzat, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési kiadásait az 1/11. melléklet tételesen tartalmazza, mint **dologi és személyi jellegű** kiadások.

adatok: e Ft-ban

Működési kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi javasolt előirányzat
1. Igazgatási feladatok	2 471 764	2 203 744
2. Városüzemeltetési feladatok	1 607 846	2 132 635
3. Humán és hatósági feladatok	84 972	94 492
4. Sportfeladatok	24 440	24 434
5. Beruházások, pályázatok dologi kiadásai	355 506	450 341
Önkormányzati működési kiadások összesen	4 544 528	4 905 646

II.2.3.1.1. Igazgatási feladatok

Közétkeztetés intézményekben

A köznevelési, közoktatási, szociális intézményekben folytatott közétkeztetési feladatokat 2022. július 25-től az Önkormányzat, mint önálló törzskönyvi jogi személy látja el, ezért 2025. évben is ezen feladattal járó költségek az igazgatási feladatok soron lettek betervezve **1 271 679 e Ft** összeggel, amely csökkenést mutat az előző évhez képest, mert a Bólyai János Általános Iskola, mint tagintézmény egyházi fenntartásúvá vált és az étkeztetési feladatot saját konyha üzemeltetéssel kívánják 2025. évben megoldani.

Városi rendezvényekre 60 000 e Ft-ot tervez költeni az Önkormányzat. A költségvetés intézményi szinten is tartalmaz forrást, amely 2025. évben a Kanizsa Kulturális Központ esetében 35 000 e Ft-ot jelent a Város napja megrendezésére.

Mindezek a rendezvények a város hagyományainak és történelmi múltjának értékeire támaszkodva azok megismertetését és ezen keresztül az itt élők identitásának erősítését szolgálják. Ezen felül fontos cél a város megismertetése a lehetséges turisták idevonzásához, amely cél elérése a rendezvények révén, azok vonzóképessége okán a leghatékonyabb módszer. Ugyanakkor a városi és nemzeti ünnepek, a megemlékezések az évről évre visszatérő világnapokhoz kapcsolódó események fontos szerepet töltenek be a hagyományok ápolása és az élhető város megteremtése érdekében.

A városi rendezvények költségvetési soraihoz kötődnek legnagyobb városi fesztiváljaink, a Város Napja és az ahhoz kapcsolódó ünnepi közgyűlés és a kitüntetések átadása, a Bor- és Dödölle Fesztivál megszervezése, a Gyermeknap, a nyári programok, gyermekjátsszók, a nemzeti ünnepek, valamint az egyéb megemlékezések, koszorúzások.

A városi rendezvények mellett a civil szervezetek által kezdeményezett rendezvények támogatása is kiemelkedően fontos, mivel az itt élő és tevékenykedő szervezetek,

egyesületek ötleteire és hozzájárulására nagy szükség van a városi közösségi élet felpezsdítése, a meglévő hagyományok megőrzése és a múltunk megismertetése végett.

A városmarketing (4 038 e Ft) és a reklám-propaganda (7 000 e Ft) költségei a város értékeinek, rendezvényeinek (Gyereknapi, Nemzeti Ünnepek, megemlékezések, Dödölle, Autómentes Nap, Advent, fesztiválok, versenyek stb.), a város terveinek, fejlesztéseinek a megismertetését szolgálják, segítve a város és annak fő tevékenységeinek és céljainak helyi, térségi, regionális és országos bemutatását. E tevékenység a fesztiválok, rendezvények és események mellett folyamatosságot igényel.

Külkapcsolati jellegű kiadások **(6 000 e Ft)** jellegű kiadások jelentős része a testvérvárosokhoz kapcsolódik, erősítve az évtizedes kötelékeket a meglévő testvérvárosokkal a kulturális és gazdasági viszony ápolásával. De új partnerekkel való kapcsolatfelvétel és annak ápolása is fontos cél.

A generációs kiadások (5 000 e Ft) kiadások az idősek és a város fiataljainak a programjait támogatja és remélhetőleg az egész év során megtartásra kerülnek az ő megcélzásukat szolgáló események, rendezvények, önkormányzati programok. Élénk programkínálat várható majd, melyek költségét fontos betervezni.

II.2.3.1.2. Városüzemeltetési feladatok

A gazdasági társaságok esetében az előzetes üzleti tervek és többkörös egyeztetések alapján kerültek meghatározásra a 2025. évi közfeladatok ellátásának költségei.

Parkgondozási feladatok, közutak, hidak üzemeltetése, vízkárelhárítás, informatikai rendszer működtetése, közvilágítás, köztisztasági feladatok, rágcslóirtás, téli hómunka és az egyéb városüzemeltetés költségeihez kapcsolódóan felmerülő kiadásoknak a VIA Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. üzleti terve és az előző évek tervszámai képezik az alapját. A 2025. évre tervezett összeg **1 568 070 e Ft**, amely az előző évi módosított előirányzatához képest **93 195 e Ft**-os (6%-os) növekedést jelent.

A Kanizsa Médiaház Kft. üzemeltetési feladatainak működési kiadásaira tervezett előirányzat összege **170 000 e Ft**, amely 10 000 e Ft növekedést jelent a 2024. évi eredeti és módosított előirányzatokhoz képest.

A vagyongazdálkodás működési költségei az előző évek gyakorlata és a szolgáltatók bejelentett árnövekedése alapján kerültek meghatározásra a költségvetésben.

A vagyongazdálkodási feladatokra elkülönített összeg az alábbi fő feladatok ellátását biztosítja:

- biztosítási díjakra tervezett kiadás **30 000 e Ft**,
- a Polgármesteri Hivatal kezelésében levő ingatlanok parlagfű- és gyommentesítési munkálatainak költségei **14 900 e Ft**,
- az önkormányzati ingatlanokon található illegális hulladéklerakók felszámolására fordítandó kiadások **3 500 e Ft**,
- főépítési feladatok ellátása **27 200 e Ft**,
- Csarnok Üzletház működésének költsége **54 000 e Ft**,
- közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó díjak **25 000 e Ft**,
- tervezési, előkészítési feladatok **42 005 e Ft**,
- azonnali beavatkozást igénylő baleset és életveszély elhárító intézkedések **80 000 e Ft**,

- műfüves pályák karbantartása **30 000 e Ft**,
- környezetvédelmi Program és Árvízelhárítási terv **15 000 e Ft**

A Csarnok Üzletház előirányzata **54 000 e Ft**, a társasházban fennálló önkormányzati tulajdoni hányad alapján számított éves közös költség, valamint a külön tulajdonok alapján számított közüzemi díjak fedezetét biztosítja, melyek megfizetése a társasházi törvény alapján a tulajdonosok részéről kötelező.

A **földmérési tevékenység** költségeire elkülönített előirányzat biztosítja az egyes beruházásokhoz kapcsolódó és abban el nem számolható földmérési munkák költségeit (**1 330 e Ft**).

A **térfigyelő rendszer üzemeltetését**, a térfigyelő kamerák által készített felvételek figyelését a 177/2009. (IV.30.) számú közgyűlési határozat 2. pontja alapján megállapodás szerint a Rendőrkapitányság végzi. A működési kiadások között szerepeltetett előirányzat a kamerarendszer karbantartásának, esetleges javításának és az üzemeltetésének (pl. áramdíj) a költségeit tartalmazza (**8 779 e Ft**).

Az azonnali beavatkozást igénylő baleset és életveszély elhárító intézkedésekre tervezett **80 000 e Ft** keret nyújt fedezetet a váratlanul felmerülő műszaki feladatok kivitelezésére.

A 2025. évben felmerülő előre nem tervezhető **közlekedésbiztonsági beavatkozásokra** tervezett **5 000 e Ft** előirányzat nyújt fedezetet a közlekedés zavartalanságát biztosító beavatkozásokra.

A 2025. évi költségvetésben **3 000 e Ft-ot** terveztünk az előző évek gyakorlata szerint a **peres ügyek** várható kiadásaira, valamint **3 000 e Ft-ot** a fakivágás, fapótlás előre tervezett, és váratlan kiadásaira.

Külön soron szerepel a **tervezési és előkészítési, műszaki ellenőrzési feladatok** (**40 005 e Ft**), továbbá a **közbeszerzési eljárásokhoz** kapcsolódó díjak fedezetére szolgáló előirányzat (**25 000 e Ft**). Ezen költségek a megvalósuló beruházásokhoz kapcsolódnak és azok érdekében merülnek fel.

A működési kiadások között terveztük meg a bagolai hulladékszállítás díjkompenzációját (**5 000 e Ft**) a szolgáltató felé, a vízkészletjárulék megfizetését (**200 e Ft**), az engedélyezési eljárásokhoz kapcsolódó díjakat (**7 000 e Ft**) és az energetikusi feladatok ellátásához szükséges fedezetet (**9 450 e Ft**).

II.2.3.1.3. Humán és hatósági feladatok

Vöröskereszt által végzett szolgáltatás ellátási szerződés alapján fizetett díja

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a kötelező önkormányzati feladatok ellátása érdekében 2000. december 20. napjával ellátási szerződést kötött a Magyar Vöröskereszt Zala Megyei Szervezetével a hajléktalan-ellátásra és családok átmeneti otthonának fenntartása céljából. A tisztasági fürdő és mosoda működtetése 2016. január 01. napjával került átadásra a Magyar Vöröskereszt Zala Megyei Szervezete számára. Az ellátási szerződés 8. pontja szerint az önkormányzat az ellátások működtetésére vonatkozóan – számla ellenében – az éves költségvetésben meghatározott mértékű szolgáltatási díjat fizet a Vöröskereszt részére. Az előirányzat összege **16 000 e Ft**.

Szociális Munka napja

A Szociális Munka Napja alkalmából Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata ünnepi műsorral mond köszönetet a szociálisan rászorulókért dolgozó szakembereknek.

Az ünnepség megrendezéséhez szükséges **2 500 e Ft** összeget tartalmazza ez az előirányzat.

Hétfélig állatorvosi ügyelet működési költségeire

A hétfélig, ünnepnapig állatorvosi szolgáltatás ellátását biztosító állatorvosok megbízási díját (**2 000 e Ft**) tartalmazza.

A gyermekek, az ifjúság támogatásával kapcsolatos kiadások

Rota vírus védőoltás

Nagykanizsa város közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel, ennek hiányában bejelentett tartózkodási hellyel rendelkező és életvitelszerűen a városban lakó, a tárgyévben 6-32 hetes korú kisgyermekek Rota vírus elleni védőoltás költségeinek fedezésére szolgál a **4 000 e Ft** összegű előirányzat.

Városifjúsági szakmai programok

Az Önkormányzat által szervezett éves programok (pl. Városi Mikulás ünnepség, Adventi ünnepváró, Testvérvárosi táborozás) szervezési költségét szolgálja ez az előirányzat, melynek összege **5 120 e Ft**.

Hátrányos helyzetű tanulók balatonmáriai táborozása

A nagykanizsai általános iskolák rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő tanulóinak az Önkormányzat Balatonmáriai Gyermek- és Ifjúsági Üdülőjében való ingyenes táborozásához szükséges **3 000 e Ft** összeget terveztünk ezen a soron.

Balatonmáriai tábor működtetése

A Balatonmáriai Gyermek- és Ifjúsági Üdülő működési költségei, a táboroztatást végző pedagógusok bére és a szakmai anyagok beszerzési költségeinek tervezése történt ezen a soron **25 329 e Ft** összeggel.

Napközis tábor működtetése

A nyári napközis tábor (Zöldtábor) működési költségeit, a táboroztatást végző pedagógusok bérét terveztük **17 843 e Ft-os** összeggel ezen a soron.

Általános iskolások mozibérlete

Az általános iskolai korosztály minden tanulója tanévenként négy alkalommal vehet részt kedvezményes mozi látogatáson. A **2 500 e Ft** összegű támogatást az egyes általános iskolák számára létszámarányosan határoztuk meg.

Tanulmányi versenyeken eredményt elért tanulók jutalmazása, Pedagógusnap

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata minden tanév végén ünnepélyes keretek között mond köszönetet a tanulmányi versenyeken kimagasló teljesítményt nyújtó tanulóknak és felkészítő tanárainak. A jutalmazási ünnepség szervezési költségeit, a jutalmakat és a Pedagógusnap megrendezésének költségeit (**2 500 e Ft**) tartalmazza ez az előirányzat.

Díszdiplomások ünnepsége

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata minden évben ünnepélyes keretek között köszönti a díszdiplomás, a nyugállományba vonuló és a pályakezdő pedagógusokat. Az

ünnepség megrendezésének költségeit tartalmazza ez az előirányzat, mely **2 500 e Ft** összeggel szerepel a rendelet tervezetében.

„Nagykanizsa Fejlődésért” felsőoktatási ösztöndíj támogatás

A Pannon Egyetem Nagykanizsa -Körforgásos Gazdaság Egyetemi Központban mérnök informatikus -, turizmus- vendéglátás, illetve vízügyi üzemeltetési mérnök alapszakon az első diploma megszerzése érdekében BSc/BA képzésben nappali tagozaton tanulmányokat folytató hallgatók ösztöndíj támogatása szerepel ezen a soron. A 2025. évi előirányzat összege **5 000 e Ft**.

II.2.3.1.4. Sportfeladatok

Városi úszásoktatás

Az 1-2. évfolyamos tanulók ingyenes úszásoktatásának finanszírozását önként vállalt feladatként biztosítja önkormányzatunk. A feladatellátáshoz szükséges költségeket (utazás költsége **6 000 e Ft**, bérjellegű kifizetések **13 156 e Ft**) **19 156 e Ft-os** összeggel terveztük az 1/11.melléklet (működési kiadások) és az 1/12. melléklet (átadott pénzeszközök) városi úszásoktatás soron.

Kiemelkedő sportolók jutalmazása

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata minden év tavaszán ünnepélyes keretek között mond köszönetet a kimagasló sportteljesítményt nyújtott sportolóknak és edzőiknek. Az ünnepség szervezési költségeit, a jutalmakat tartalmazza ez az előirányzat **2 000 e Ft** összeggel.

Olajbányász sportpálya fenntartása

Az Olajbányász sportpálya üzemeltetése, fenntartása soron Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint a sportpálya tulajdonosa által a bérlő számára fizetett üzemeltetési díj összegét terveztük (**16 383 e Ft**).

II.2.3.1.5. Beruházások, pályázatok dologi kiadásai

Az előirányzatok a Modern Városok Programhoz, a TOP-os projektekhez kapcsolódnak, azok működési költségeinek fedezetére, a beruházások, a pályázatok dologi kiadásaira 2025. évben **450 341 e Ft-ot** terveztünk (1/11.melléklet).

II.2.3.2. Polgármesteri Hivatal működési kiadásai

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásainak tervezése az előző években megszokott takarékos és racionális gazdálkodás alapján történt (**1 662 426 e Ft**). A 2024. évi eredeti előirányzathoz (1 353 026 e Ft) viszonyított növekedést több tényező együttes hatása okozza.

- A minimálbér növekedéséből eredő bérkompenzáció, illetve az illetményalap emelése költségnövekedést eredményez.
- A dologi és egyéb folyó kiadások esetében a szolgáltatások díjainak és a beszerzett termékek árának jelentős emelkedése.

A működési kiadások a Polgármesteri Hivatal esetében az 1/11/a. mellékletben szerepelnek részletesen.

II.2.4. Társadalom és szociálpolitikai juttatások

Az önkormányzat által biztosított rendszeres és rendkívüli települési támogatások finanszírozása 2025. évben is saját erőforrásból történik.

A pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátások 2025. évi az önkormányzatot terhelő költségeinek tervezése során a számítások alapját a 2024. évben történő tényleges kifizetések mértéke, az ellátásban részesülők átlagszáma, a támogatási esetek, illetve az öregségi nyugdíj legkisebb összege (28 500 Ft) képezte, melyek alapján a 2025. évi társadalom és szociálpolitikai juttatások összege **74 000 e Ft** (7. sz. melléklet).

II.2.5. Működési célú támogatások, céltartalék, elvonások és befizetések

II.2.5.1. Működési célú támogatások:

Ezen a jogcímen szerepelnek a költségvetési szervek működési célú pénzeszköz átadásai, megbontva államháztartáson belülrre, illetve az államháztartáson kívülre történő támogatásokra, melyeket célonként és támogatottanként az 1/12. melléklet tartalmaz.

Működési célú támogatások államháztartáson belülrre:	1 917 290 e Ft
Működési célú pénzeszközáadások államháztartáson kívülre:	1 023 339 e Ft
Összesen:	2 940 629 e Ft

II.2.5.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülrre

Társulások működési célú támogatása

A működési célú támogatások legnagyobb részét a Nagykanizsa-Surd-Zalakomár Szociális Társulása, illetve a Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása részére átadott pénzeszköz jelenti, melynek 2025. évi tervezett értéke **1 874 634 e Ft**.

Nemzetiségi önkormányzatok támogatása

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évben is **16 500 e Ft**-tal támogatja a nemzetiségi önkormányzatok működését.

Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetésének támogatása

A térfigyelő rendszer üzemeltetését a Rendőrkapitányság végzi, melynek működéséhez **7 000 e Ft**-tal járul hozzá az Önkormányzat.

Bursa Hungarica ösztöndíj

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a nappali felsőoktatásban tanuló nagykanizsai fiatalok számára a továbbtanulással összefüggő költségek enyhítése céljából a kezdetektől csatlakozott a Kulturális és Innovációs Minisztérium megbízásából a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő által meghirdetett Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázathoz, amelyet a hallgatók az elektronikus pályázati rendszeren keresztül szociális rászorultsági alapon vehetnek igénybe. A 2025. évben igénybe vehető keret összege a tervezetben **6 000 e Ft**.

II.2.5.1.2. Működési célú pénzeszközáadások államháztartáson kívülre

Gazdasági társaságok támogatása

A **Kanizsa Rehab Nonprofit Kft.** működési támogatására **45 000 e Ft**-ot terveztünk.

A **VOLÁNBUSZ Zrt.**-nek fizetendő közösségi közlekedéssel kapcsolatosan felmerülő veszteségfinanszírozás fedezetére tervezett előirányzat a hatályos közszolgáltatási szerződés feltételei alapján **377 648 e Ft**.

A Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. részére fizetendő támogatás

Uszoda 200 000 e Ft

Kanizsa Aréna 140 000 e Ft

A Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. működési költségeinek finanszírozására **139 000 e Ft** előirányzat került tervezésre.

A Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. részére az egyesített csatornahálózat üzemeltetésére 2025. évben nem terveztünk előirányzatot.

Egyesületek, alapítványok, egyéb működési célú támogatása

A Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány támogatása a Honvéd Kaszinó működtetése céljából **32 000 e Ft**.

Élettér Állat – és Természetvédő Egyesület részére gyepmesteri feladatok ellátására **9 663 e Ft**-ot terveztünk a költségvetésben.

Football Club Nagykanizsa utánpótlás-nevelés támogatása

195/2023.(VI.26.) számú közgyűlési határozat alapján az Önkormányzat a Football Club Nagykanizsa utánpótlás-nevelés biztosításával kapcsolatos költségeinek támogatására 2025. évre **50 000 e Ft** összegű támogatást biztosít, ebből 15 000 e Ft 2024. évben kifizetésre került, a 2025. évi tervezet így 35 000 e Ft-ot tartalmaz.

Közművelődési és Városszépítő Egyesület - Miklósfai Mindenki Háza 2025. évi támogatása **8 500 e Ft**.

II.2.5.2. Cél- és általános tartalék

A céltartalékban keret jelleggel kerültek meghatározásra **662 653 e Ft** összegben a működési célra elkülönített tartalékok.

Általános tartalékként 2025. évre **50 274 e Ft** összeg került tervezésre.

A 1/13. melléklet tartalmazza részletesen a cél- és általános tartalékot. Az alábbiakban a kiemelt jelentőségű előirányzatok kerülnek bemutatásra.

Pedagógusok béremelése

Céltartalékként került tervezésre a pedagógus béremelés azon része, melyet a központi költségvetés támogat **(194 420 e Ft)**.

Modern Városok Program keretén belül az **uszodafejlesztésre fel nem használt támogatás** visszafizetésének előre látható **kamat költsége 100 161 e Ft**.

Polgármesteri keretre 30 000 e Ft-ot terveztünk.

Önkormányzati pályázati önrészek

2025. évben az Önkormányzat az esetleges pályázati önrészek finanszírozására 30 000 e Ft-ot különített el.

Verseny- és élsport keret

A verseny és élsport működéséhez, a létesítmények fenntartásához, a sportrendezvények finanszírozásához adott támogatási keret. Odaítélése pályázat útján történik, melynek tervezett összege **115 000 e Ft**.

Diáksport támogatási keret

Az önkormányzat egyedi kérelem alapján támogatja az alap és középfokú oktatási intézmények esetében a sporttevékenység gyakorlásának feltételeit, a diáksport, diákolimpia versenyeken való részvétel költségeit. Erre a célra **5 000 e Ft**-ot tervez elkülöníteni a város.

Kulturális keret

Az önkormányzat mindenkor éves költségvetésében meghatározott összeget különít el a kulturális tevékenység támogatására, melyből egyedi pénzügyi támogatásban részesítheti a közművelődési tevékenységben résztvevőket, a közművelődési célú tevékenységet folytatókat. A támogatást az alkotóművészeti, az előadó művészeti, a múzeumi, a könyvtári, a levéltári, a közművelődési és az örökségvédelmi tevékenységek finanszírozására pályázati úton lehet igénybe venni. A támogatás tervezett összege **25 000 e Ft**.

Civil szervezetek támogatása

A céltartalékból (civil szervezetek részére) a városi jelentőségű programok támogatására **15 000 e Ft**-ot terveztünk.

II.2.5.3. Elvonások és befizetések

2025. évben elvonások és befizetések soron **1 008 343 e Ft**-ot terveztünk, amely a **szolidaritási hozzájárulás** összegét tartalmazza, amely 115 764 e Ft-os növekedést mutat az előző évhez képest (892 578 e Ft)

II.2.6. Felhalmozási kiadások

II.2.6.1. Beruházások (1/14. melléklet és 1/14/a. melléklet)

Beruházások tekintetében 2025. évben 982 940 e Ft-ot terveztünk, amelyből

- önkormányzati 885 830 e Ft (1/14. melléklet),
- intézményi 96 240 e Ft (1/14/a. melléklet),
- üzletrész vásárlás 870 e Ft (Nagykanizsai Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. jegyzett, de be nem fizetett tőke).

II.2.6.1.1. Folyamatban lévő, szerződéssel vagy pályázattal elkötelezett beruházások az Önkormányzatnál.

A folyamatban lévő, szerződéssel vagy pályázattal elkötelezett beruházások 2025. évben **392 464 e Ft támogatással és 257 546 e Ft saját forrással** szerepelnek a költségvetésben, melyből jelentősebbek:

- **Modern Városok Program keretén belül a Sport és Rendezvénycsarnok** fennmaradó támogatásából megvalósítandó eszköz beszerzések (támogatás 387 047 e Ft),
- **Hevesi és Rózsa utcai csomópontban körforgalom** kiépítése 100 000 e Ft,
- **parkolók** kialakítása saját forrással 92 000 e Ft,
- a **Teleki utca-Kórház utca tömbbelsőben parkoló** kialakítása **32 546 e Ft** saját forrásból,
- a Kaposvári utcában, illetve a Városkapu és Kazanlak krt-on 3 db gyalogátkelőhely kialakítása 33 000 e Ft saját forrásból.

II.2.6.1.2. Közgylési döntéssel elkötelezett beruházások az Önkormányzatnál

Közgylési döntéssel elkötelezett beruházások között a 2025. évben a térfigyelő kamerarendszer fejlesztése **28 460 e Ft** összegben szerepel a rendelet tervezetben (1/14. melléklet).

II.2.6.1.3. Egyéb beruházások az Önkormányzatnál

Lakossági víziközmű beruházás előirányzatának terhére az ivóvíz bekötések és szennyvíz rákötések megvalósulása várható a tárgyévben a felmerülő igények szerint, melynek bevétele a lakossági befizetésekből realizálódik **20 000 e Ft** összegű saját forrásként. Ezen felül **10 000 e Ft** támogatás tervezett előirányzat szerepel ezen a soron a költségvetésben.

Az elővásárlási jog gyakorlása kapcsán az önkormányzati bérlakásokról szóló 31/2023. (IX.29.) önk. rendelet alapján az önkormányzatot a megjelölt ingatlanokra elővásárlási jog illeti meg, emellett az önkormányzatnak elővásárlási joga állhat fenn egyéb jogszabályok rendelkezései és szerződés alapján is. (**5 000 e Ft**).

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évben **bérlakás vásárlásra 142 478 e Ft** összeget tervezett előirányzat szinten. A bérlakás értékesítésből befolyt bevételek jogszabály szerint erre a célra kötelezően elkülönítendő összeg.

Magzati emlékhely kialakítására **7 000 e Ft** előirányzatot terveztünk.

II.2.6.1.4. Beruházások az intézményeknél

2025. évben az **intézmények** esetében **96 240 e Ft** összegű beruházást terveztünk, melyet részletesen a 1/14/a. melléklet mutat be.

II.2.6.2. Felújítások (1/15. melléklet)

2025. évi költségvetésben **felújítások** soron **643 981 e Ft** saját forrás került tervezésre, melyek főbb elemei:

- **Közgylési döntéssel elkötelezett felújítások** a 2025. évben **3 720 e Ft** összegben szerepelnek a rendelet tervezetben.
- Az **Intézményi felújítások** előirányzat **30 160 e Ft** keretösszeget tartalmaz, az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokon végzett felújításokra vonatkozóan.
- **Út és járdafelújításokra 20 000 e Ft** áll rendelkezésre a költségvetésben (temetői útfelújítás- 20 000 e Ft).
- **Egyéb felújításra 50 000 e Ft-ot** terveztünk, melyből
 - zártkerti felújítások 25 000 e Ft,
 - emlékművek, szökőkutak felújítása 5 000 e Ft,
 - temetői sírhelyek, síremlékek felújítása 5 000 e Ft,
 - temetői közvilágítás felújítása 15 000 e Ft.

II.2.6.3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások

A felhalmozási célú támogatásokat a költségvetés tervezet 1/16. melléklete mutatja be tételesen. A felhalmozási támogatási előirányzatok között szerepel a **vállalkozások ingatlanvásárlási támogatása (20 000 e Ft)** és a Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. által működtetett **tanmedence burkolatának cseréje (25 000 e Ft)**, női és

férfi vizesblokk felújítása (10 000 e Ft) és a Kanizsa Aréna hűtési rendszerének kiegészítése (25 000 e Ft).

II.2.6.4. Önkormányzati pályázatok

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében az alábbi folyamatban lévő pályázatokkal kapcsolatos költségek kerültek betervezésre:

- **Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása - TOP PLUSZ-1.3.1-21-ZA1-2022-00004**

A projekt célja olyan stratégiai dokumentumok elkészítése, melyek kijelölik a város stratégiai fejlesztési irányait a 2021-2027 közötti időszakban, illetve meghatározzák, hogy milyen fejlesztésekre szeretne Nagykanizsa középtávon fókuszálni, milyen beruházásokra szeretne igénybe venni az időszakban rendelkezésre álló EU-s és hazai forrásokat. Ennek megfelelően meghatározni a város jövőképét, azt a víziót, ahogyan 2027. évre látni akarja önmagát.

A projekt összköltsége 79 999 999 Ft, melyből az önkormányzatra eső támogatási összeg 3 825 000 Ft. Az eszközbeszerzés és a kötelezően ellátandó nyilvánosság biztosításának költsége fedezetül 2025. évre 3 525 e Ft beruházási és 1 009 e Ft dologi kiadás került betervezésre a támogatási előleg terhére.

TOP_Plusz pályázatok

Támogatói döntéssel rendelkező projektek:

- **„Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése” - TOP PLUSZ-1.2.3.-23-NA1-2024-00001**

A beruházás keretében Nagykanizsa város fontos belterületi utcájának, a Tripammer Gyula utca korszerűsítési munkálatainak elvégzése valósul meg az alap megerősítésével, aszfaltozással, csapadékelvezetéssel, víziközmű felújítással, új parkolók kialakításával, járda felújítással, akadálymentesítéssel a közvilágítás felülvizsgálatával, buszmegállók felújításával, gyalogos átkelőhelyek létesítésével és forgalomtechnikai elemek elhelyezésével, kerékpártárolók kihelyezésével.

A Tripammer Gyula utca vonatkozásban a pályázat benyújtásra került, melyet az Irányító hatóság 316 000 000 Ft összegű 100%-os vissza nem térítendő támogatásra érdemesnek ítélte. A pályázat vonatkozásban a Támogatási Szerződés aláírásra került, mely alapján a projekt megvalósításának kezdő időpontja 2024. november 1. Nem elszámolható költség - a víziközmű beruházás tervezett megvalósítási költségére eső levonható áfán kívül - nem tervezett.

- **„Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon” - TOP PLUSZ-1.2.3.-23-NA1-2024-00002**

A beruházás keretében Nagykanizsa város fontos központi belterületi utcájának, a Sugár utca korszerűsítési munkálatainak elvégzése valósul meg az alap megerősítésével, aszfaltozással, járdafelújítással, akadálymentesítéssel, csapadékelvezetéssel, forgalomtechnikai elemek elhelyezésével.

A Sugár utca vonatkozásban a pályázat benyújtásra került, melyet az Irányító hatóság 193 000 000 Ft összegű 100%-os vissza nem térítendő támogatásra érdemesnek ítélte. A pályázat vonatkozásban a Támogatási szerződés aláírásra került,

mely alapján a projekt megvalósításnak kezdő időpontja 2024. december 1. Nem elszámolható költség nem tervezett.

Modern Városok Program

Nagykanizsai multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok fejlesztése

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának beruházásában és a BMSK Zrt. lebonyolításában valósult meg a nagykanizsai multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok. A kivitelezési munka 2021 novemberében lezárult, ugyanakkor a támogató által jóváhagyott költségátcsoportosítás keretében lehetőség nyílt a meglévőknél túl további eszközök beszerzésére. A beszerzendő eszközök tartalmáról és specifikációjáról Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a 1297/2021. (VII. 07.), 1405/2021. (X. 28.) és 1479/2021. (XII. 21.) számú határozataival döntött.

A közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó feladatokat a BMSK Zrt., illetve annak jogutódjaként az Építési és Közlekedési Minisztérium végezte a Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és a BMSK Zrt. között a Modern Városok Program keretében a nagykanizsai multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok fejlesztési beruházási programjával összefüggő felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadói tevékenység végzésére 2018. október 17-én létrejött megbízási szerződés alapján.

Az eszközök beszerzésére irányuló beszerzési és közbeszerzési eljárások részben lezárultak, részben eredménytelenül végződtek.

A megbízási szerződés megkötése óta bekövetkezett szervezeti változások és körülmények miatt az Építési és Közlekedési Minisztérium a szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetését javasolta. A szerződés megszüntetéséről a Közgyűlés 2023. november 27-én hozta meg a döntést. A szerződést megszüntető dokumentumot az Önkormányzat előkészítette, és megküldte a minisztériumnak. Mindkét fél részéről történő aláírást követően az Önkormányzatnak lehetősége lesz új eljárások kezdeményezésével befejezni az eszközbeszerzéseket.

A Támogatói Okirat legutóbbi módosítása szerint a teljesítés határideje 2024. február 29. Az Önkormányzat a Közgyűlés 252/2023. (IX.28.) számú határozata alapján a 2023. október 19-én kelt levélben kezdeményezte a további módosítást 2026. február 28-ig. A kérést az Önkormányzat a 2024. november 21-én kelt levélben megismételte. Az okirat módosítása még nem történt meg, de a Honvédelmi Minisztérium szakpolitikai felelősként a 2025. január 21-én kelt levelében kiadta a nyilatkozatát, melyben támogatja a kért határidő módosítást. Erről tájékoztatásra került a Miniszterelnökség is, mint támogató.

II. 3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási műveletek az esetleges hiteltörlesztéseket és az irányítószervi támogatásokat (intézményfinanszírozásokat) foglalják magukba. Az önkormányzatnál – 2023. és 2024. évhez hasonlóan - 2025. évben sem tervezünk hitelfelvételt, továbbá meglévő hitelállománnyal sem rendelkezünk, így ehhez kapcsolódó törlesztésre sem kerül sor az előző évek adóssághozjárásának köszönhetően.

A **finanszírozási kiadásokra** betervezett **145 384 e Ft** a Társadalombiztosítási és Családtámogatási ellátások megelőlegezésének visszafizetése.

III. Az önkormányzat által fenntartott intézmények 2025. évi költségvetése

A 2025. évi költségvetésben tervezett kiadások és bevételek a 2024. évi bázis előirányzat és teljesítés adatok, a hatályos ágazati jogszabályok, valamint az intézmények által szolgáltatott információk alapján kerültek számbavételre, a Közgyűlés által meghatározott intézményi struktúra figyelembevételével.

III.1. Intézményi kiadások

III.1.1. Személyi juttatások

A személyi juttatások a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerint járó illetmények és pótlékok figyelembevételével, a közművelődési intézményekben dolgozók esetében a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény alapján kerültek tervezésre, figyelembe véve az engedélyezett álláshelyek számát, valamint a tervezéskor ismert várható minimálbért, a garantált bérminimumot, illetve maximum 8%-os béremelést.

A közművelődési intézmények munkavállalói számára a központi költségvetés továbbra is biztosítja a 2022. évtől bevezetett 20 %-os bérfejlesztés fedezetét.

Szociális intézményeknél – Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde, Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ - a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet szerinti pótlékokat terveztük.

A köznevelési intézményben – Nagykanizsa Központi Óvoda –pedagógusok esetében a pedagógusok életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény alapján kerültek tervezésre az ágazati pótlékok.

Jubileumi jutalmat a jogosultak részére a jogszabály szerinti időszakra számítottuk.

Közlekedési költségtérítésre a jogszabály szerint fizetendő mértékkel számoltunk a 2024. évi helyközi bérlet árak alapján.

Folyószámla költség hozzájárulást a 2024. évi szinten terveztük.

Reprezentációs költséget az intézményekkel egyeztetve, a tapasztalati adatok figyelembevételével terveztük.

Pályázatokhoz szükséges személyi juttatás előirányzatot az intézményekkel egyeztetve, az általuk szolgáltatott adatok szerint terveztük, a megkötött támogatási szerződések alapján.

III.1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A járulékalapot képező személyi juttatásoknál 13 %-os szociális hozzájárulási adóval számoltunk.

Reprezentációs kiadások járulékterhe 33,04 %.

Rehabilitációs hozzájárulás fajlagos összege a jogszabály szerint megállapított kötelező foglalkoztatási szint alapján került meghatározásra.

III.1.3. Dologi kiadások

Közüzemi díjak az intézmények által szolgáltatott természetes mutatók és az ismert egységárak (gázenergia: 10,183 Ft/MJ vagy 356,405 Ft/m³, villamosenergia: 80,37 Ft/kWh) figyelembevételével kerültek tervezésre. A tervezésnél számításba vettük a Közgyűlés döntésének megfelelő 25 %-os elvárt energiamegtakarítást.

A Nagykanizsai Vagyongazdálkodási Zrt. által ellátott intézményi karbantartási feladatok kiadásait a 2024. évi eredeti előirányzathoz képest 5%-os emeléssel terveztük.

Államháztartáson belül, illetve kívül közvetített szolgáltatások kiadásait az érvényben lévő megállapodások alapján terveztük a tapasztalati adatok figyelembevételével, a közvetített szolgáltatások bevételi összegeivel egyezően.

Pályázatokhoz szükséges előirányzatot az intézményekkel egyeztetve, az általuk szolgáltatott adatok szerint terveztük, a megkötött támogatási szerződések alapján.

Fizetendő általános forgalmi adó a működési bevételek között kimutatott kiszámlázott általános forgalmi adóval egyezően került tervezésre.

III.1.4. Felhalmozási kiadások

Az intézményekkel egyeztetett összegben terveztünk tárgyi eszköz beszerzést, valamint a pályázatok megvalósításához előírt mértékben.

III.2. Intézményi bevételek

III.2.1. Működési bevételek

Az intézményi étkezéshez bevételi előirányzat a Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde költségvetésében került tervezésre az intézmény által megadott adagszámok, valamint az önkormányzat hatályos étkezési normarendelete alapján.

A szolgáltatások és a bérleti díjak bevételét az érvényben lévő szerződések, illetve az intézmények által megadott adatok alapján terveztük.

Államháztartáson belül, illetve kívül közvetített szolgáltatások bevételeit az érvényben lévő megállapodások alapján határoztuk meg a tapasztalati adatok figyelembevételével, a közvetített szolgáltatások kiadási összegeivel egyezően.

ÁFA visszatérülés összegét a kiadások között tervezett levonható általános forgalmi adót alapul véve, tapasztalati adatok figyelembevételével számítottuk az érintett intézményeknél.

III.2.2. Támogatások, átvett pénzeszközök

Az Egészségügyi Alapellátási Intézménynél a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől érkező finanszírozást az intézmény által megadott összegben vettük számításba.

III.2.3. Finanszírozási bevételek

Irányítószerv költségvetéséből kapott támogatás

Irányítószerv költségvetéséből kapott támogatást, finanszírozást a bevétellel nem fedezett kiadásokra terveztünk. Azon pályázatokhoz, melyek megvalósítására 2025. évben kerül sor, de támogatási bevétele 2024. évben realizálódott, a kiadások forrásaként irányítószervi támogatás került tervezésre.

IV. Összefoglalás

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évben összességében **15 844 120 e Ft** bevétellel gazdálkodik, melyből a működési bevétel (maradvány nélkül) **11 921 521 e Ft**, amely a költségvetés bevételeinek 75,2 %-a.

A 2025. évi költségvetés – az előző évi költségvetéshez hasonlóan - nem tartalmaz működési, illetve felhalmozási hitelfelvételt.

A működési költségvetés hiánya maradvány nélkül **2 068 694 e Ft**, melynek finanszírozása a működési célú költségvetési maradványból történik (a 2 213 578 e Ft működési maradványból 144 884 e Ft marad, melyet az államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozására tervezünk fordítani).

A város 2025. évben **472 099 e Ft** felhalmozási bevételt vár, ugyanakkor **1 708 521 e Ft** felhalmozási jellegű kiadást tervez, a felhalmozási költségvetési egyenleg – **1 236 422 e Ft**.

A hiány feloldására szintén a maradványt (1 236 422 e Ft felhalmozási célú maradványt), mint belső forrással történő finanszírozást javasolja a jelen előterjesztés.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések esetében **-144 884 e Ft**-os egyenleggel számolunk (bevétel: 500 e Ft, kiadás: 145 384 e Ft), amelyet szintén a működési maradványból tervezzük finanszírozni.

A 2025. évi költségvetésben az előző évben képzett maradvány, a saját bevételek, az állami támogatás és a város működésének és fejlesztésének színvonalát emelő pályázati támogatások finanszírozzák a kiadási igényeket.

A maradvány a költségvetés 21,8 %-át fedezi, az előző évihez képest (2024. évi utolsó módosított költségvetés) 4,016 milliárd forintról 3,450 milliárd forintra csökkent, amelynek alapvető oka a Modern Városok Program keretén belül a meg nem valósult, de előre lefinanszírozott projektekből eredő kamatok visszafizetési kötelezettsége, illetve a TOP-os és KEHOP-os támogatási összegek felhasználása.

A külső forrás nélküli működés és fejlesztés biztosítása érdekében az önkormányzat minden szervezetének, illetve önkormányzati tulajdonú társaságának továbbra is törekednie kell a takarékos gazdálkodásra, új kötelezettség vállalására kizárólag a forrás egyidejű megjelölésével kerülhet sor, figyelembevételével, hogy a hosszú távú működtetés biztosított legyen, valamint a kötelezettség nem vonhat maga után működési hitel felvételt.

Az Mőtv. 117. § (1) bekezdése szerint az Országgyűlés az önkormányzat kötelezően ellátandó törvényben előírt egyes feladatainak ellátását feladatalapú támogatás útján biztosítja. A kötelezően ellátandó feladatokra kapott támogatásból kizárólag az adott kötelező feladatokat lehet finanszírozni, ellenkező esetben a helyi önkormányzat köteles a kapott támogatás Áht.-ban meghatározott kamattal növelt összegét a központi költségvetésbe visszafizetni.

A pályázati programok megvalósítása mellett a 2025. évi költségvetési javaslatban szereplő feladatok végrehajtására a források rendelkezésre állnak. A tervezet végrehajtása nem von maga után olyan pénzügyi terheket, amelyek hosszú távon nehezítenék az önkormányzat működését és korlátoznák a fejlődési lehetőségeit.

Indokolás

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § előírja, hogy a jogszabály (önkormányzati rendelet) tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást köteles csatolni. Ezen előírásnak megfelelően az előterjesztésben foglalt megállapításokat az alábbi indokolással egészítem ki.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll: a rendelet normaszövege, a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása, az egyéb tájékoztató és kiegészítő mellékletek.

A rendelet normaszövegében az egyes szakaszokon belül egy-egy önálló szabályozási terület kerül kifejtésre, a szakasz száma mellett alcímmel utalva a kifejtett tartalomra. Ezzel összhangban csökken a rendeleti szakaszok száma, melyek esetében pontokba szedve különülnek el a területre vonatkozó rendelkezések.

A rendelet-tervezet normaszövege az alábbi szerkezetben készült el:

A rendelet hatálya: 1. §

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételei és kiadásai: 2. §

Az önkormányzat költségvetésének végrehajtási szabályai: 3. §

Polgármesteri és bizottsági felhatalmazások: 4. §

A költségvetési szervekre vonatkozó szabályozások: 5. §

Bér- és létszámgazdálkodás: 6. §

Kiadások készpénzben történő teljesítése: 7.§

Egyéb rendelkezések: 8. §

Záró rendelkezések: 9-10. §.

1. §

A rendelet hatályának ismertetését tartalmazza.

2. §

Az önkormányzat bevételei és kiadásai a rendelet-tervezetben Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Áht. alapján kapott felhatalmazás, az Mőtv. a költségvetési törvény, a Gst., a Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban Kbt.), az Ávr. előírásai szerinti tagolásban és részletezettséggel kerültek feltüntetésre. A 2025. évi költségvetési bevételek és kiadások működési és felhalmozási bontásban, ezek mellett a belső és külső finanszírozási bevételek, finanszírozási kiadások működési és felhalmozási cél szerinti bontásban és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban elkülönítetten szerepelnek. A bevételek és kiadások részletező táblázatai mellett a rendelet-tervezet jogszabályban előírt egyéb kiegészítő mellékletei is összeállításra kerültek.

3. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok elsődleges célja, hogy a szabályozás által olyan eljárásrend kerüljön alkalmazásra, amely a költségvetési szervek számára biztosítja az alapító okiratban előírt feladatok zavartalan és hatékony ellátását. A

költségvetési szervek gazdálkodásával kapcsolatos hatáskörök, döntési-, felelősségi jogkörök szabályozásakor legfontosabb szempontként a hosszú távú működőképesség fenntartása, az ehhez nélkülözhetetlen, folyamatos, ugyanakkor a szakmai önállóságot tiszteletben tartó fenntartói felügyelet szükségessége került meghatározásra.

4. §

A Mötv. 42. §-ában meghatározott ügyek kivételével a § tartalmazza az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket, továbbá a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti összeghatár megállapítását.

A polgármesteri felhatalmazások előnyei elsősorban azokban a helyzetekben mutatkoznak meg, amikor az önkormányzati gazdálkodás biztonsága, a kedvező lehetőségek kiaknázása azonnali, gyors beavatkozást igényel, ezért a célok elérése érdekében a szokásos döntéshozatali mechanizmus nem követhető. Az előzőeken túl bizonyos technikai jelentőségű előirányzat-átcsoportosítások esetén is indokolt az eljárások fentiek szerinti racionalizálása. Természetesen az ilyen jellegű polgármesteri döntések minden esetben a Közgyűlés felé történő beszámolási kötelezettséggel járnak együtt.

5. §

A költségvetés gazdálkodásának szabályozására oly módon kerül sor, hogy a költségvetési tárgyalások során meghatározott, optimális mértékű, takarékos gazdálkodásra készítő, a működés fenntarthatóságát lehetővé tevő, legalacsonyabb szintű finanszírozás mellett a fenntartó által meghatározott feladatok ellátása és a racionális működés feltételei biztosítottak legyenek. A szabályozás kiter a bevételek esetleges pontatlan tervezéséből eredő következményekre, ami felelősebb költségvetési magatartásra készítet. A tervezet ezen szakasza határozza meg a céljellegű, kötött előirányzatok körét is.

6. §

A normaszöveg ezen szakasza határozza meg a bér- és létszámgazdálkodás szabályait, amelyek az előző évekhez hasonlóan a gazdálkodás gyakorlati menetére, az éves létszámkeretre és a kapcsolódó előirányzatok változtatására vonatkozó előírásokat tartalmazzák.

7. §

A rendelet-tervezet ezen szakasza tartalmazza a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit és eljárási szabályait.

8. §

A rendelet-tervezet egyéb rendelkezései a feladatellátással kapcsolatos máshova nem sorolható jogokat és kötelelességeket állapítanak meg.

9. §

Hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz, valamint az eredeti előirányzat 2025. január 1-től való alkalmazását írja elő.

10. §

Az eredeti előirányzat 2025. január 1-től való alkalmazását írja elő.

A rendelet-tervezet az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban lévő magyar jogszabályoknak megfelel, ezáltal az uniós jogszabályokkal való összhangja biztosított.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség az önkormányzatot jelen rendelet-tervezettel kapcsolatban az Európai Unió Intézményeivel és tagállamaival nem terheli.

A Jat. 18. § (1) bekezdése szerint: „A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.”

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdésének rendelkezése figyelembevételével az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolást közzé kell tenni a Nemzeti Jogszabálytárban.

A költségvetési rendeletet az Áht. 25. § (1) bekezdése alapján – az alábbi döntések meghozatalával - 2025. március 15-ig kell elfogadni.

Határozati javaslat:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése

1. a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

adatok: e Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adók	1	5 298 463	5 298 463	5 298 463
Tulajdonosi bevételek	2	171 811	171 811	171 811
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	24 510	24 510	24 510
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	87 866	87 866	87 866
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0

Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0
Saját bevételek (01+...+07)	8	5 582 650	5 582 650	5 582 650
Saját bevételek 50 %-a	9	2 791 325	2 791 325	2 791 325
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	0	0	0
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	0	0	0
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0

Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	2 791 325	2 791 325	2 791 325

Határidő: költségvetési rendeleti javaslat elfogadásával egyidejűleg
Felelős : Horváth Jácint polgármester
 (Operatív felelős: Kunics György osztályvezető, Gazdálkodási Osztály)

2. az általános tartalék összegét **50 274 e Ft-ban** határozza meg.

Határidő: költségvetési rendeleti javaslat elfogadásával egyidejűleg
Felelős : Horváth Jácint polgármester
 (Operatív felelős: Kunics György osztályvezető, Gazdálkodási Osztály)

(A határozati javaslat elfogadása minősített szótöbbséget igényel.)

Rendeleti javaslat:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése megalkotja a2025.(.....) önkormányzati rendeletét Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről.

(A rendelet elfogadása minősített szótöbbséget igényel.)

Nagykanizsa, 2025. február 10.



Horváth Jácint
polgármester



Kanizsai Kulturális Központ

Intézmény címe: Nagykanizsa, Széchenyi tér 5-9.
Iktatószám: NK/04/249-2/2024

Jegyzőkönyv

a 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)		2022	2023	2024	2025
Szakmai		10,00	10,00	10,00	10,00
Nem szakmai		21,00	21,00	21,00	21,00
Összesen		31,00	31,00	31,00	31,00

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	103 212	118 294	149 255	164 437
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	4 146	4 585		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	342	337	480	480
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 666			
07	Béren kívüli juttatások	K1107				
08	Ruházati költségtérítés	K1108				
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	382	322	1 100	1 638
10	Egyéb költségtérítések	K1110			124	124
11	Lakhatási támogatás	K1111		10		
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 998	2 201		1897
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	112 746	125 749	150 959	168 576
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 032	4 134	8 115	8 674
17	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	525	879	650	650
18	Külső személyi juttatások	K12	2 557	5 013	8 765	9 324
19	Személyi juttatások	K1	115 303	130 762	159 724	177 900
20	Szociális hozzájárulási adó	551	14 654	15 906	20 067	22 267
21	ebből rehabos munkavállaló szha					
22	ebből reprezentációt terhelő szha					
23	Egészségügyi hozzájárulás	553				
24	Táppénz hozzájárulás	554	65	203		
25	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	84	79	215	215
26	Rehabilitációs hozzájárulás	556	858	620	1 548	1 427
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 661	16 808	21 830	23 909
28	Szakmai anyagok beszerzése	K311	225	226	500	500
29	Gyógyszerbeszerzés	5111			20	30
30	Vegyszerbeszerzés	5112				
31	Könyvbeszerzés	5113	18		100	
32	Folyóirat-beszerzés	5114	71	48	150	80
33	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	33		80	80
34	Egyéb szakmai anyag	5119	103	178	150	310
35	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 618	4 057	4 650	4 800
36	Irodaszer	5122	2 520	1 928	1 600	2 000
37	Nyomtatvány	5122	13		250	
38	Hajtó- és kenőanyag	5124	411	344	500	400
39	Munkaruha, védőruha	5127			200	

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
40	Tisztítószer	51291	831	878	800	1 100
41	Karbantartási anyag	51292	267	378	800	600
42	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	182	200	100	100
43	Egyéb anyag	51294	394	329	400	600
44	Árubeszerzés	K313				
45	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 070	2 369	2 559	2 692
46	Szám.gépek,rendszertervez.,tanácsa.űh.szolg.kiadás	5211	13	17	66	66
47	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	200	182	942	575
48	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211			47	47
49	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211		94	104	104
50	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	925	1 074	1 400	1 900
51	Egyéb Kommunikációs szolgáltatások	K322			1 250	1 700
52	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	832	866	1 100	1 500
53	Egyéb különféle kommunikáció	5214	100	136	150	200
54	Közüemi díjak	K331	24 748	56 418	52 170	40 484
55	Villamosenergia	K3311	6 229	26 680	14 829	11 798
56	Gázenergia	K3312	16 285	27 883	35 141	23 686
57	Víz- és csatorndíjak	K3314	2 234	1 855	2 200	5 000
58	Vásárolt ételmezés	K332				
59	Bérleti és lízing díjak	K333	1 083	932	188	4 561
60	ebből 2025.évi Város Napja					4 331
61	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	11 199	16 886	18 619	20 617
62	Ingatlan karbantartás	5251	6 823	12 237	12 059	12 662
63	Gép, berendezés karbantartás	5252	4 154	4 074	6 496	7 855
64	Jármű karbantartás	5253	222	575	64	100
65	Közvetített szolgáltatások	K335	316	375	394	120
66	ÁHT-n belül továbbbszámlázandó kiadások	8141				
67	ÁHT-n kívül továbbbszámlázandó kiadások	8142	316	375	394	120
68	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	52 490	64 100	50 157	76 653
69	Vásárolt közszolgáltatások	5261	52 490	64 100	50 157	76 653
70	ebből munkavédelmi szolgáltatás célú előirányzat				492	516
71	ebből adatvédelmi szolgáltatás célú előirányzat				1 044	1 092
72	ebből 2025.évi Város Napja					24 291
73	Egyéb szakmai szolgáltatás	5263				
74	Könyvvizsgálói díj					
75	Egyéb szolgáltatások	K337	3 240	4 264	3 715	4 535
76	Biztosítási díjak	5271	92	123	115	230
77	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	5272				
78	Bankköltség, giro	52721	87	370	410	200
79	Tranzakciós illeték	52722	89	255	135	645
80	Postai utalvány költsége	52723	1	1	5	5
81	Szállítási szolgáltatások	5273	43	519	200	200
82	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások	5279	1 951	1 509	1 200	1 472
83	Szemétszállítás	52791	322	480	500	500
84	Postaköltség	5274	440	525	400	500
85	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	153	181	167	200
86	Közösköltség	52793				
87	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	62	301	583	583
88	Kiküldetések kiadásai	K341	279	120	300	300
89	Belföldi kiküldetés	528	279	120	300	300
90	Külföldi kiküldetés	528				
91	Reklám- és propagandakiadások	K342	2 981	3 291	3 330	3 330
92	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K35	21 905	33 020	37 305	42 010
93	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3641211	21 488	32 532	36 824	41 776
94	ebből célelőirányzat áfa				17 342	14 349

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
95	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	417	488	481	234
96	ebből célelőirányzat áfa					
97	Kiszámlázott érték.termékek,szolg.fizetendő áfa	K352	14 903	18 033	14 563	28 550
98	ebből 2025.évet érintő rész					
99	ebből 2024. évet érintő rész					
100	Egyéb dologi kiadások	K355	3 860	4 068	4 740	6 388
100	H.adók,e.vám,illeték és adójell.befiz.kiad	8435341	166	756	240	288
101	Díjak, egyéb befizetések	8435342	2 570	2 709	4 000	5 500
102	Kés.kam.,pót.kötbér,perktg.e.szank.kapcs.kiad.	843535	17	16		
103	Egyéb különféle dologi	843539	1 107	587	500	600
104	Dologi kiadások	K3	143 917	208 159	194 440	237 240
105	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
106	Egyéb működési célú kiadások	K5	24 847	5 897		
107	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		28		
108	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 793			
109	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		335	800	800
110	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 414	3 024	2 350	2 350
111	ebből EPER pályázat ZPT-B-2020-0021					
112	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67				
113	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (levonható)	K67	368	295	850	850
114	Beruházások	K6	3 575	3 682	4 000	4 000
115	Felújítások	K7	323			
	Felújítási célú előz.felsz.levonható ÁFA	K74	87			
116	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
117	Finanszírozási kiadások	K9				
118	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	303 713	365 308	379 994	443 049
Bevételek						
119	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	23 213			
120	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről NKA pályázat 206107/13901 Tavaszi Művészeti Fesztivál 2022	B16	2 500			
121	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2				
122	Közhatalmi bevételek	B3				
123	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
124	Szolgáltatások ellenértéke	B402	53 372	84 974	53 543	61 647
125	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 181	2 428	394	120
126	ÁHT-n belülré továbbszámlázott bevételek	91231				
127	ÁHT-n kívülré továbbszámlázott bevételek	91232	4 181	2 428	394	120
128	Tulajdonosi bevételek	B404				
129	Ellátási díjak	B405				
130	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 610	25 490	14 563	16 550
131	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	21 878	28 490	26 563	28 550
132	ebből 2025. évet érintő rész		21 878	28 490	26 563	28 550
133	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
134	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	796	1 917		
135	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
136	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
137	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	569	620		
138	Egyéb működési bevételek	B411	90	3		100
139	Működési bevételek	B4	97 496	143 922	95 063	106 967
140	Immateriális javak értékesítése	B51				
141	Ingatlanok értékesítése	B52				
142	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
143	Részesedések értékesítése	B54				
144	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
145	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
146	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
147	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
148	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131				
149	Központi, irányító szervei támogatás	B816	196 051	253 772	284 931	336 082
150	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	196 051	253 772	284 931	336 082
151	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	316 760	397 694	379 994	443 049

Megjegyzés :149.sor Központi,irányító szervei támogatás sor tartalmaz 24 500 000 Ft-ot Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatától, 2024.évben beérkezett összeg, ami a főszámlán más célra (működési kiadásokra) felhasználásra kerül.

Nagykanizsa, 2025. január 14.



Kovácsné Mikola Mária
intézményvezető

Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető

Bágarus Ágnes

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Humán és Hatósági osztályvezető



Iktatószám: NK/04/243-2/2024

Jegyzőkönyv
A 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)		2022	2023	2024	2025
Szakmai		28,00	28,00	28,00	28,00
Nem szakmai		4,00	4,00	4,00	4,00
Összesen		32,00	32,00	32,00	32,00

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés adatok	2023. évi teljesítés adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	121 873	121 873	161 940	175 241
02	ebből illetmények ágazati pótlék nélkül		121 873	138 034	161 940	175 241
03	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
04	Céljuttatás, projektpremium	K1103	5 090	5 946	0	0
05	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
06	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
07	Jubileumi jutalom	K1106	1 931	2 015	903	7 398
08	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0
09	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0
10	Közlekedési költségterítés	K1109	923	1 088	1 441	1 218
11	Egyéb költségterítések	K1110	88	128	128	128
12	Lakhatási támogatás	K1111	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai védőszeműveg	K1113	1 184	1 039	100	100
20	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai Betegszabadság	K1113				1 023
21	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	131 089	148 250	164 512	184 085
22	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0		0	0
23	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások HALISSULI-3.3.2-16-2016-00068	K122	0	0	0	0
24	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	0	95	100	100
25	Külső személyi juttatások	K12	0	95	100	100
26	Személyi juttatások	K1	131 089	148 345	164 612	184 185
27	Szociális hozzájárulási adó	551	17 129	18 876	21 186	23 773
28	ebből ágazati pótlék szha		0	0	0	0
29	ebből rehabos munkavállaló szha		0	0	0	0
30	ebből reprezentációt terhelő szha		0	0	0	0
31	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	553	0	0	0	0
32	Táppénz hozzájárulás kiadásai	554	81	157	0	0
33	Rehabilitációs hozzájárulás	556	0	0	1 689	1 557
34	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	13	11	34	33
35	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 223	19 044	22 909	25 363
36	Szakmai anyagok beszerzése	K311	13 466	13 788	12 027	11 776
37	Gyógyszerbeszerzés	5111	0	0	0	0
38	Vegyszerbeszerzés	5112	0	0	0	0
39	Könyvbeszerzés	5113	11 522	11 746	9 927	9 676
40	Folyóirat-beszerzés	5114	1 690	1 884	2 000	2 000
41	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	0	0	0	0
42	Egyéb szakmai anyag	5119	254	158	100	100
43	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 436	1 283	1 790	2 290
44	Irodaszer	5122	299	301	500	500
45	Nyomtatvány	5122	2	1	0	0
46	Hajtó- és kenőanyag	5124	296	304	540	540
47	Munkaruha, védőruha	5127	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés adatok	2023. évi teljesítés adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
48	Tisztítószer	51291	0	0	0	0
49	Karbantartási anyag	51292	121	39	250	250
50	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	187	187	200	200
51	Egyéb anyag	51294	531	451	300	800
52	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
53	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 541	2 085	1 704	1 745
54	Számtechnikai gépek.rendsz.tervez.tanácsa,űh.szolg. Kiadásai	5211	0	0	0	0
55	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	40	37	20	
56	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	485	1 030	584	645
57	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	0	0	0	0
58	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	1 016	1 018	1 100	1 100
59	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	387	374	360	480
60	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	387	374	360	480
61	Egyéb különféle kommunikáció	5214	0	0	0	0
62	Közüzemi díjak	K331	12 685	23 497	20 168	21 058
63	Villamosenergia	K3311	5 875	9 213	6 084	4 420
64	Gázenergia	K3312	6 225	13 593	13 394	14 838
65	Víz- és csatorndíjak	K3314	585	691	690	1 800
66	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
67	Bérleti és lízing díjak	K333	119	195	245	220
68	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 038	1 718	3 313	3 728
69	Ingatlan karbantartás	5251	571	131	1 328	1 394
70	Gép, berendezés karbantartás	5252	1 364	1 519	1 905	2 254
71	ebből gázérzékelő készülékek karbantartása		0	0	290	314
72	ebből kazánok éves karbantartása		0	0	120	120
73	Jármű karbantartás	5253	103	68	80	80
74	Közvetített szolgáltatások	K335	862	887	755	1 000
75	ÁHT-n belül továbbszámolandó kiadások	8141	144	117	155	200
76	ÁHT-n kívül továbbszámolandó kiadások	8142	718	770	600	800
77	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 417	1 733	2 036	2 108
78	Vásárolt közszolgáltatások	5261	1 416	1 643	2 036	2 108
79	ebből munkavédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	492	516
80	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	1 044	1 092
81	Egyéb szakmai szolg.	5263	1	90	0	0
82	Egyéb szolgáltatások	K337	13 378	13 578	14 916	16 660
83	Biztosítási díjak	5271	208	209	229	331
84	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721-52723	177	218	230	230
85	Szállítási szolgáltatások	5273	18	11	0	10
86	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások		12 127	12 479	13 404	15 031
87	Szemétszállítás	52791	120	119	125	130
88	Postaköltség	5274	276	307	500	500
89	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	139	164	153	153
90	Közösköltség		193		275	275
91	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	120	71	0	0
92	Kiküldetések kiadásai	K341	29		0	10
93	Belföldi kiküldetés	528	29	7	0	10
94	Külföldi kiküldetés	528	0	0	0	0
95	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
96	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 258	9 045	8 892	9 712
97	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	6 070	8 853	8 649	9 469
98	ebből célelőirányzat áfa		0	0	6 533	6 613
99	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	188	192	243	243
100	ebből célelőirányzat áfa		0	0	0	
101	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 317	527	500	1 000
102	ebből előző évről áthúzódó rész		0	0	0	0
103	Ebből 2025. évet érintő rész		0		500	1 000
104	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
105	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés adatok	2023. évi teljesítés adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
106	Egyéb dologi kiadások	K355	326	508	374	492
107	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	159	240	240	240
108	Díjak, egyéb befizetések	8435342	144	203	134	210
109	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, perköltség	843535	1	0	0	0
110	Egyéb különféle dologi	843539	22	65	0	42
111	Dologi kiadások	K3	55 259	69 218	67 080	72 279
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
113	Elkül. áll. pénzalap. egyéb működési célú tám. kiad	8435221	0	0	0	0
114	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 726	728	0	0
115	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
116	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
117	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	829	649	315	315
118	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	35	224	1 729	79
119	ebből kazánházban szivattyú csere (energiatakarékos fűtési ikerszivattyú beszerzése)		0	0	1 650	
120	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (levonható)		0	0	0	0
121	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67	233	236	552	106
122	Beruházások	K6	1 097	1 109	2 596	500
123	Felújítások	K7	0	0	0	0
124	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
125	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
126	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	209 394	238 444	257 197	282 327
Bevételek						
127	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	24 090		0	0
128	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	24 090		0	0
129	ebből Elkül. állami pénzalaptól műk.célú tám.bevételei	9221	23 780		0	0
130	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
131	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
132	Készletértékesítés ellenértéke	B401	177	137	0	150
133	ebből könyvvértékesítés		177	137	0	150
134	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 668	5 088	4 700	5 450
135	ebből Egyéb bérleti díj	91222	3 082	3 222	2 800	3 600
136	ebből Egyéb szolgáltatás bevétele (mentes)	91229	626	625	800	900
137	ebből Egyéb szolgáltatás bevétele (köteles)	91229	960	1 241	1 100	950
138	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	884	681	755	1 000
139	ÁHT-n belülről továbbszámlázott bevételek	91231	283		155	200
140	ÁHT-n kívülről továbbszámlázott bevételek	91232	601	681	600	800
141	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
142	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
143	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	527	624	500	520
144	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 708	896	500	1 000
145	ebből előző évről áthúzódó rész		0	0	0	0
146	ebből 2025. évet érintő rész		0	0	500	1 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés adatok	2023. évi teljesítés adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
147	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
148	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	148	515	0	0
149	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
150	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
151	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	50	0	0
152	Egyéb működési bevételek	B411	5	4	0	0
153	Működési bevételek	B4	8 117	7 995	6 455	8 120
154	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
155	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
156	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
157	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
158	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
159	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
160	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	75	96	0	0
161	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
162	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 617	2 966	0	0
163	Központi, irányító szervi támogatás	B816	178 461	232 860	250 742	274 207
164	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	180 078	235 826	250 742	274 207
165	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	212 360	243 917	257 197	282 327

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.


Czupi Gyula
intézményvezető




Bagarus Ágnes
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Humán és Hatósági osztályvezető


Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető



Intézmény neve: Thúry György Múzeum
Intézmény címe: Nagykanizsa Zrínyi Miklós u. 62.
Iktatószám: NK/04/246-2/2024

Jegyzőkönyv
a 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)	2022	2023	2024	2025
Szakmai	8,00	8,00	9,00	9,00
Nem szakmai	8,00	8,00	7,00	7,00
Összesen	16,00	16,00	16,00	16,00

ezer forintban						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	54 839	60 913	78 752	84 445
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	2 383	2 690		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106		2 206		3 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107				
08	Ruházati költségterítés	K1108				
09	Közlekedési költségterítés	K1109	310	526	660	660
10	Egyéb költségterítések	K1110			64	64
11	Lakhatási támogatás	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 169	1 103	280	1 067
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	58 701	67 438	79 756	89 236
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	508	3 701	3 500	4 120
17	ebből NKA pályázat Nagykanizsai Tűzerek a Donnál 209106/00145					120
18	ebből NKA pályázat Magyar Génius program 650106/00002			1 450		
19	ebből Nagykanizsa Ipari Park Fejlesztése projekt		311	1 640	3 500	3 000
20	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	265	389	500	500
21	Külső személyi juttatások	K12	773	4 090	4 000	4 620
22	Személyi juttatások	K1	59 474	71 528	83 756	93 856
23	Szociális hozzájárulási adó	551	7 830	9 141	10 701	11 643
24	ebből rehabos munkavállaló szha					
25	ebből NKA pályázat Nagykanizsai Tűzerek a Donnál 209106/00145					16
26	ebből NKA pályázat Magyar Génius program 650106/00002			152		
27	ebből Nagykanizsa Ipari Park Fejlesztése		98	192	455	390
28	Egészségügyi hozzájárulás	553				
29	Táppénz hozzájárulás	554	391	144		
30	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	66	81	165	165
31	Rehabilitációs hozzájárulás	556				
32	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 287	9 366	10 866	11 808
33	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 960	2 319	2 963	3 381
34	Gyógyszerbeszerzés	5111				
35	Vegyszerbeszerzés	5112				
36	Könyvbeszerzés	5113	5	22	35	35
37	Folyóirat-beszerzés	5114	36	48	33	51
38	Egyéb információhordozó beszerzés	5115				
39	Egyéb szakmai anyag	5119	1 919	2 178	2 895	3 295
40	ebből NKA pályázat 110 év:100+10 műtárgy					300
40	ebből NKA Pillantás a múltba				400	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
41	ebből NKA pályázat Eltemetett múlt 209106/00080			1 010		
42	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt			71	1 000	1 500
43	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 312	2 405	3 352	3 202
44	Irodaszer	5122	658	422	908	908
45	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt		116	237	500	500
46	Nyomtatvány	5122	2			
47	Hajtó- és kenőanyag	5124	292	420	999	849
48	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt		87	412	500	350
49	Munkaruha, védőruha	5127	82		50	50
50	Tisztítószer	51291	601	605	539	639
51	Karbantartási anyag	51292	21	78	440	340
52	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	63	19	196	196
53	Egyéb anyag	51294	593	624	220	220
54	Árubeszerzés	K313				
55	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	748	1 776	1 034	1 495
56	Szám.gépek,rendsz.tervez.,tanácsa.,űh.szolg.kiadás	5211				
57	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	159	1 005	389	558
58	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	54			
59	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	127	36	89	89
60	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	226	557	556	848
61	Egyéb Kommunikációs szolgáltatások	K322			252	252
62	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	182	178	252	252
63	Egyéb különféle kommunikáció	5214				
64	Közüzemi díjak	K331	8 993	13 356	12 173	13 199
65	Villamosenergia	K3311	3 146	3 289	2 912	2 360
66	Gázenergia	K3312	5 572	9 624	8 811	9 841
67	Víz- és csatorndíjak	K3314	275	443	450	998
68	Vásárolt élelmezés	K332				
69	Bérleti és lízing díjak	K333				1
70	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 559	3 482	4 141	4 395
71	Ingatlan karbantartás	5251	3 103	3 079	3 755	3 943
72	Gép, berendezés karbantartás	5252	268	263	290	290
73	Jármű karbantartás	5253	188	140	96	162
74	Közvetített szolgáltatások	K335	0	1 684	1 144	996
75	ÁHT-n belül továbbszámlázandó kiadások	8141				
76	ÁHT-n kívül továbbszámlázandó kiadások	8142		1 684	1 144	996
77	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 334	7 250	5 253	5 571
78	Vásárolt közszolgáltatások	5261	5 317	7 157	4 583	5 571
79	ebből munkavédelmi szolgáltatás célelőirányzat				336	348
80	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat				1 044	1 092
81	ebből NKA pályázat 110 év:100+10 műtárgy					350
82	ebből NKA pályázat Nagykanizsai Tüzérek a Donnánál 209106/00145					464
83	ebből NKA pályázat Pillantás a múltba				600	
84	ebből NKA pályázat Eltemetett múlt 209106/00080			134		
85	ebből NKA pályázat Magyar Génusz program 650106/00002			5 073		
86	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt			39	756	800
87	Fordítás, tolmácsolás		17	78		
88	Egyéb szakmai szolgáltatás	5263		15	670	
89	Könyvvizsgálói díj	5262				
90	Egyéb szolgáltatások	K337	2 204	1 725	1 805	1 855
91	Biztosítási díjak	5271				
92	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	5272				
93	Bankköltség, giro	52721	40	1	50	50
94	Tranzakció illeték	52722	13			
95	Szállítási szolgáltatások	5273	443	238	134	134
96	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások	5279	1 043	953	1 060	1 060
97	Szemétszállítás	52791	100	91	100	150
98	Postaköltség	5274	225	238	220	220
99	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	85	85	85	85
100	Közösköltség	52793				
101	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	255	119	156	156
102	Kiküldetések kiadásai	K341	175	269	0	270
103	Belföldi kiküldetés	528	175	269		270
104	Külföldi kiküldetés	528				

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
105	Reklám- és propagandakiadások	K342	2 449	4 402	650	700
106	ebből NKA pályázat 110 év:100+10 műtárgy					50
107	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K351	6 227	8 713	8 898	9 552
108	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3641211	6 046	8 512	8 618	9 313
109	ebből célelőirányzat áfa				4 301	4 628
110	ebből NKA pályázat 100+10 év műtárgy 209106/00196					189
111	ebből NKA pályázat Nagykanizsai Tűzterek a Donnál 209106/00145					125
112	ebből NKA pályázat Eltemetett múlt 209106/00080			298		
113	ebből NKA pályázat Magyar Génius program 650106/00002			1 691		
114	ebből célelőirányzat áfa NKA Pillantás a múltba				270	
115	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt			124	609	850
116	Le nem vonható működési célú előzetesen	8435311	181	201	280	239
117	ebből Nagykanizsa Ipari Park			146	135	95
118	Kiszámlázott érték.termékek,szolq.fizetendő áfa	K352	4 377	1 740	2 418	6 000
119	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				2 418	6 000
120	Egyéb dologi kiadások	K355	112	131	0	145
121	H.adók,e.vám,illeték és adójell.befiz.kiad	8435341	8			
122	Díjak, egyéb befizetések	8435342	80	103		130
123	Ké.kam.,pót.kötbér,perktg.e.szank.kapcs.kiad.	843535				
124	Egyéb különféle dologi	843539	24	28		15
125	Dologi kiadások	K3	38 450	49 252	44 083	51 014
126	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
127	Egyéb működési célú kiadások	K5	708	20 050		
128	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
129	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
130	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	873	203	394	394
131	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt					
132	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 635	2 182	394	394
133	ebből NKA pályázat Magyar Génius program 650106/00002			1 704		
134	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt					
135	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (levonható)	K67	2 297	640	212	212
136	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67				
137	Beruházások	K6	10 805	3 025	1 000	1 000
138	Felújítások	K7				
139	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
140	Finanszírozási kiadások	K9				
141	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	117 724	153 221	139 705	157 678
Bevételek						
142	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	38 388	1 000		600
143	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről NKA pályázat neve, kódja Jeles Napok Dél-Zalában 209106/18	B16	1 600			

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
144	NKA pályázat Pillantás a múltba 650106/00145			1 000		
145	NKA pályázat 209106/00145					600
146	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2				
147	Közhatalmi bevételek	B3				
148	Készletértékesítés ellenértéke	B401	452	121		
149	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 554	7 221	7 815	8 212
150	ebből régészeti szakfelügyelet bevétele Nagykanizsa Ipari Park projekt	91229		4 094	5 512	5 512
151	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	112	1 576	1 144	996
152	ÁHT-n belülről továbbszámlázott bevételek	91231				
153	ÁHT-n kívülre továbbszámlázott bevételek	91232	112	1 576	1 144	996
154	Tulajdonosi bevételek	B404				
155	Ellátási díjak	B405				
156	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 013	2 383	2 418	2 611
157	ebből Nagykanizsa Ipari Park projekt				1 488	1 488
158	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	5 099	12 275	6 000	6 000
159	ebből 2025. évet érintő rész		5 099	12 275	6 000	6 000
160	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
161	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	851	708		
162	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
163	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
164	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
165	Egyéb működési bevételek	B411	5	8		10
166	Működési bevételek	B4	11 086	24 292	17 377	17 829
167	Immateriális javak értékesítése	B51				
168	Ingatlanok értékesítése	B52				
169	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
170	Részesedések értékesítése	B54				
171	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
172	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
173	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
174	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
175	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8	2 432		
176	Központi, irányító szervi támogatás	B816	70 674	129 463	122 328	139 249
177	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	70 682	131 895	122 328	139 249
178	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	120 156	157 187	139 705	157 678

Megjegyzés: 176.sor Központi,irányító szervi támogatás sor tartalmaz 700 000 Ft-ot az NKA pályázati támogatások 2024. évben beérkezett összege, ami a főszámlán más célra (működési kiadásokra) felhasználásra kerül.

Nagykanizsa, 2025. január 14.

Dr.Száraz Csilla
intézményvezető

Thúry György Múzeumi
Nagykanizsa

Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető

Bagarus Ágnes
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Humán és Hatósági osztályvezető



Nagykanizsa, Zrínyi Miklós út 51.
Iktatószám: NK/04/244-2/2024

Jegyzőkönyv

A 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)		2022	2023	2024	2025
Szakmai		41,00	40,00	40,00	40,00
Nem szakmai		3,00	3,00	3,00	3,00
Összesen		44,00	43,00	43,00	43,00

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	180 231	188 315	237 962	262 621
02	ebből illetmények ágazati pótlék nélkül		180 231	188 315	176 392	200 309
03	ebből ágazati pótlék		0	0	61 570	62 312
04	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
05	Céljuttatás, projektprémium	K1103	7 886	7 750	0	0
06	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
07	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
08	Jubileumi jutalom	K1106	1 040	593	0	1 761
09	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0
10	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
11	Közlekedési költségtérítés	K1109	3 367	5 173	5 828	6 113
15	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	176	176
16	Lakhatási támogatás	K1111	0	0	0	0
17	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
18	Belföldi napidíj kiadásai		2	0	0	0
19	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (védőszemüveg, védőruha juttatás)	K1113	0	0	740	680
20	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság)	K1113	3 201	4 159		3 586
21	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	195 727	205 990	244 706	274 937
22	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
23	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 695	1 601	2 451	4 550
24	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	220	372	350	1 185
25	ebből Útvesztők útkeresők		110	0	0	835
26	Külső személyi juttatások	K12	1 915	1 973	2 801	5 735
27	Személyi juttatások	K1	197 642	207 963	247 507	280 672
28	Szociális hozzájárulási adó	551	25 577	26 332	31 298	35 317
29	ebből ágazati pótlék járuléka		0	0	8 004	8 101
30	ebből rehabos munkavállaló szha		0	0	0	0
31	Egészségügyi hozzájárulási adó		0	0	0	0
32	ebből útvesztők, útkeresők		0	0	0	128
33	Táppénz hozzájárulás	554	332	447	0	0
34	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	47	94	62	210
35	ebből Útvesztők, útkeresők		0	0	0	148
36	Rehabilitációs hozzájárulás	556	3 716	4 122	6 192	5 577
37	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	29 672	30 995	37 552	41 104
38	Szakmai anyagok beszerzése	K311	107	107	40	40
39	Gyógyszerbeszerzés	5111	0	0	0	0
40	Vegyszerbeszerzés	5112	0	0	0	0
41	Könyvbeszerzés	5113	7	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
42	Folyóirat-beszerzés	5114	0	0	0	0
43	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	0	0	0	0
44	Egyéb szakmai anyag	5119	100	107	40	40
45	ebből útvesszők, útkeresők		0	0	0	0
46	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 944	2 569	1 842	2 244
47	Irodaszer	5122	679	1 441	767	799
48	ebből útvesszők, útkeresők		0	0	0	40
49	Nyomtatvány	5122	50	0	0	0
50	Hajtó- és kenőanyag	5124	429	513	464	464
51	Munkaruha, védőruha	5127	160	0	45	183
52	Tisztítószer	51291	531	567	488	488
53	Karbantartási anyag	51292	0	0	0	192
54	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	14	19	0	0
55	Egyéb anyag	51294	81	29	78	118
56	ebből útvesszők, útkeresők		0	0	0	40
57	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
58	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	668	832	791	1 060
59	Számítógép rendszer.tervez.tanácsa üh. Szolg. kiadásai	5211	18	0	0	0
60	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	181	276	250	289
61	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	0	0	0	0
62	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	77	17	30	30
63	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	392	539	511	741
64	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	616	687	792	792
65	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	616	687	792	792
66	Egyéb különféle kommunikáció	5214	0	0	0	0
67	Közüzemi díjak	K331	1 274	1 603	1 844	2 126
68	Villamosenergia	K3311	486	477	386	393
69	Gázenergia	K3312	587	923	1 262	1 342
70	Víz- és csatornadíjak	K3314	201	203	196	391
71	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
72	Bérleti és lízing díjak	K333	125	0	0	2 665
73	ebből útvesszők, útkeresők	K333	0	0	0	2 445
74	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 012	1 543	1 210	1 380
75	Ingatlan karbantartás	5251	906	1 064	998	1 048
76	Gép, berendezés karbantartás	5252	93	11	54	174
77	Jármű karbantartás	5253	13	468	158	158
78	Közvetített szolgáltatások	K335	11	0	3	19
79	ÁHT-n belül továbbszámlázandó kiadások	8141	0	0	0	0
80	ÁHT-n kívül továbbszámlázandó kiadások	8142	11	0	3	19
81	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 690	1 808	1 668	7 340
82	Vásárolt közszolgáltatások	5261	1 690	1 808	1 668	7 340
83	ebből munkavédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	624	660
84	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	1 044	1 092
85	ebből Goripo Kft Humán-Eü. Ellátás Pszichológiai Tanácsadás		0	0	0	5 400
86	ebből útvesszők, útkeresők		0	0	0	188
87	Egyéb szakmai szolgáltatás	5263	0	0	0	0
88	Egyéb szolgáltatások	K337	1 127	1 110	960	1 076
89	Biztosítási díjak	5271	477	346	332	383
90	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721-52723	72	103	82	112
91	Szállítási szolgáltatások	5273	70	80	0	0
92	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások		75	61	58	58
93	Szemétszállítás	52791	100	100	100	100
94	Postaköltség	5274	121	130	173	173

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
95	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	187	219	200	200
96	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	25	71	15	50
97	Kiküldetések kiadásai	K341	206	0	0	100
98	Belföldi kiküldetés	528	206	0	0	100
99	Külföldi kiküldetés	528	0	0	0	0
100	Reklám- és propagandakiadások	K342	11	0	0	0
101	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 869	2 425	2 293	3 234
102	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	0	0	0	0
103	ebből célelőirányzat áfa		0	0	0	0
108	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	1 869	2 425	2 293	3 234
109	ebből célelőirányzat áfa		0	0	1 218	1 336
110	ebből útvesztők, útkeresők		0	0	0	724
111	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
112	ebből előző évről áthúzódó rész		0	0	0	0
113	Ebből 2025. évet érintő rész		0	0	0	0
114	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
115	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
116	Egyéb dologi kiadások	K355	352	823	873	1 948
117	Szabad dologi		0	0	0	0
118	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	255	288	384	384
119	Díjak, egyéb befizetések	8435432	67	221	100	0
120	ebből útvesztők, útkeresők		0	0	0	0
121	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, perköltség	843535	0	0	0	0
122	Egyéb különféle dologi	843539	30	314	389	1 564
123	ebből továbbképzés		0	300	300	1 500
124	ebből útvesztők, útkeresők		0	0	0	0
125	Dologi kiadások	K3	11 012	13 507	12 316	24 024
126	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
127	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 418	10 265	0	0
128	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	28	0	0	0
129	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
130	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300	864	0	0
131	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	418	673	433	2 575
132	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67	201	415	117	695
133	Beruházások	K6	947	1 952	550	3 270
			0	0	0	0
134	Felújítások	K7	0	0	0	0
			0	0	0	0
135	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
			0	0	0	0
136	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
137	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	243 691	264 682	297 925	349 070
Bevételek						
138	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	87	0	0	0
139	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	87	0	0	0
140	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
			0	0	0	0
141	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
			0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
142	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
143	Szolgáltatások ellenértéke	B402	600	600	0	0
144	Egyéb szolgáltatás bevétele (mentes)	91229	600	600	0	0
145	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3	4	3	19
146	ÁHT-n belülre továbbszámlázott bevételek	91231	0	0	0	0
147	ÁHT-n kívülre továbbszámlázott bevételek	91232	3	4	3	19
148	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
149	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
150	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
151	ebből étkezési térítési díjak ÁFA-ja		0	0	0	0
152	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
153	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
154	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	81	124	0	0
155	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
156	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
157	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	24	277	0	0
158	Egyéb működési bevételek	B411	15	8	0	0
159	Működési bevételek	B4	723	1 013	3	19
160	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
161	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
162	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
163	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
164	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
165	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
166	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
167	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
168	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	420	945	0	0
169	Központi, irányító szervi támogatás	B816	243 406	263 598	297 922	349 051
170	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	243 826	264 543	297 922	349 051
171	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	244 636	265 556	297 925	349 070

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.



Mészáros Adrienn

Intézményvezető

Kunics György

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala

Gazdálkodási osztályvezető



Bagarus Ágnes

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala

Humán és Hatósági osztályvezető



Nagykanizsa, Rózsa u. 7/a Iktatószám: NK/04/245-2/2024		Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde				
Jegyzőkönyv a 2025. évi költségvetés keretszámairól						
Álláshelyszám (fő)		2022	2023	2024	2025	
Szakmai		76,00	83,00	83,00	83,00	
Nem szakmai		12,25	12,25	12,50	12,50	
Összesen		88,25	95,25	95,50	95,50	
ezer forintban						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítési adatok	2023. évi teljesítési adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	414 570	445 545	567 615	624 986
02	ebből illetmények ágazati pótlék nélkül		414 570	445 545	417 133	473 292
03	ebből ágazati pótlék		0	0	6 424	6 444
04	ebből bölcsődei pótlék		0	0	144 058	145 250
05	ebből felmentési időre járó illetmény		0	0	5 866	0
06	ebből műszakpótlék		0	0	3 963	4 706
07	duális képzés		0	0	1 560	1 650
08	ebből rehabos munkavállaló munkabére		0	0	1 170	1 132
09	ebből órakedvezmény alapján számított szakmai álláshelyre terveztt bér (3,66 fő/ 3,78 fő)		0	0	0	0
10	ebből pályázat		0	0	0	0
11	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
12	Céljuttatás, projektprémium	K1103	16 660	18 007	0	0
13	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	321	156	2 691	2 510
14	Túlóra, túlszolgálat		0	0	0	0
15	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
16	Jubileumi jutalom	K1106	12 552	4 005	9 904	0
17	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0
18	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0
19	Közlekedési költségterítés	K1109	444	998	1 452	1 489
20	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	384	384
21	Lakhatási támogatás	K1111	0	0	0	0
22	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
23	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (védőruha juttatás)	K1113	7 859	10 500	520	520
24	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (Betegszabadság)	K1113	0	0	0	7 945
25	ebből Szabadságmegváltás		0	0	0	0
26	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	452 406	479 211	582 566	637 834
27	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
28	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Duális képzés)	K122	357	2 400	0	2 106
29	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	61	134	100	100
30	Külső személyi juttatások	K12	418	2 534	100	2 206
31	Személyi juttatások	K1	452 824	481 745	582 666	640 040
32	Szociális hozzájárulási adó	551	59 435	62 014	75 264	82 717
33	ebből ágazati pótlék szha		0	0	835	838
34	ebből bölcsődei pótlék szha		0	0	18 728	18 883
35	ebből rehabos munkavállaló szha		0	0	355	147
36	ebből Duális képzés		0	0	0	274
37	ebből reprezentációt terhelő szha		0	0	0	0
38	ebből szabadságmegváltás szha		0	0	0	0
39	Egészségügyi hozzájárulási kiadás	553	0	0	0	0
40	Táppénz hozzájárulási kiadás	554	949	0	0	0
41	Rehabilitációs hozzájárulás	556	363	827	6 344	6 888
42	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	39	35	16	16
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	60 786	62 876	81 624	89 621

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítési adatok	2023. évi teljesítési adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
44	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 538	1 684	1 870	2 020
45	Gyógyszerbeszerzés	5111	147	76	170	170
46	Vegyszerbeszerzés	5112	0	0	0	0
47	Könyvbeszerzés	5113	218	99	300	300
48	Folyóirat-beszerzés	5114	54	31	50	50
49	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	0	0	0	0
50	Egyéb szakmai anyag	5119	1 119	1 478	1 350	1 500
51	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	20 427	24 843	24 298	29 631
52	Élelmiszer-beszerzés kiadásai	5121	12 842	16 996	15 479	20 803
53	Irodaszer	5122	1 241	953	1 450	1 450
54	Nyomtatvány	5122	131	166	100	100
55	Hajtó- és kenőanyag	5124	46	36	50	50
56	Munkaruha, védőruha	5127	2 054	1 987	2 612	2 441
57	ebből duális képzés (munkaruha)	5127	0	0	0	0
58	Tisztítószer	51291	2 642	2 685	2 900	2 900
59	Karbantartási anyag	51292	332	738	605	605
60	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	3	53	0	30
61	Egyéb anyag	51294	1 136	1 229	1 102	1 252
62	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
63	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 419	1 833	1 862	2 356
64	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	39	119	37	37
65	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	473	531	661	802
66	ebből Magyar EconomySoft Szoftverfejlesztő Zrt Közétkeztetési szoftver		0	0	552	742
67	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	489	639	684	837
68	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5211	418	544	480	680
69	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	229	238	263	343
70	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	229	238	263	303
71	Egyéb különféle kommunikáció	5214	0	0	0	40
72	Közüzemi díjak	K331	12 784	29 367	34 347	21 046
73	Villamosenergia	K3311	1 182	1 975	1 650	961
74	Gázenergia	K3312	10 162	25 113	30 379	14 776
75	Víz- és csatorndíjak	K3314	1 440	2 279	2 318	5 309
76	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
77	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0	0
78	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	9 462	8 886	9 216	11 339
79	Ingatlan karbantartás	5251	7 989	6 526	7 125	9 397
80	ebből Veszélyes fa kivágás		0	0	800	787
81	ebből Játsszótéri eszközök felülvizsgálata		0	0	0	1 575
82	ebből Jogszabály által előírt lejáró eszközök, berendezések, dokumentumok felülvizsgálata		0	0	0	394
83	Gép, berendezés karbantartás	5252	1 473	2 360	2 091	1 942
84	ebből konyhai almérők		0	0	0	0
85	Jármű karbantartás	5253	0	0	0	0
86	Közvetített szolgáltatások	K335	1 249	6 056	4 235	4 586
87	ÁHT-n belül továbbbszámlázandó kiadások	8141	1 249	6 056	4 235	4 586
88	ÁHT-n kívül továbbbszámlázandó kiadások	8142	0	0	0	0
89	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 198	2 525	3 096	3 380
90	Vásárolt közszolgáltatások	5261	2 198	2 409	3 096	3 380
91	ebből munkavédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	1 068	1 116
92	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	1 044	1 092
93	ebből duális képzés		0	0	0	0
94	ebből Márfi Kinga (diétás étlap elkészítése, diétás ételek beszerzése)		0	0	832	832
95	Könyvvizsgálói díj	5263	0	116	0	0
96	Egyéb szolgáltatások	K337	4 244	5 016	5 328	5 910
97	Biztosítási díjak	5271	0	0	0	0
98	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721-52723	52	341	305	305
99	Szállítási szolgáltatások	5273	1 024	1 459	1 609	2 052
100	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások		318	918	538	579
101	Szemétszállítás	52791	1 234	496	1 574	1 788
102	Postaköltség	5274	131	91	160	60

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítési adatok	2023. évi teljesítési adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
103	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	645	762	704	688
104	Közös költség		0	0	0	0
105	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	840	949	438	438
106	Kiküldetések kiadásai	K341	153	40	50	75
107	Belföldi kiküldetés	528	153	40	50	75
108	Külföldi kiküldetés	528	0	0	0	0
109	Reklám- és propagandakiadások	K342	36	0	0	0
110	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 582	19 126	20 925	19 107
111	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	6 735	13 313	5 135	19 025
112	ebből célelőirányzat áfa		0	0	4 409	4 686
113	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	5 847	5 813	15 790	82
114	ebből célelőirányzat áfa		0	0	11 741	82
115	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 749	5 727	5 310	6 855
116	ebből előző. évről áthúzódó rész		2 749	5 727	5 310	0
117	ebből 2025. évet érintő rész		0	0	0	6 855
118	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
119	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
120	Egyéb dologi kiadások	K355	12	5	875	960
121	Szabad dologi		0	0	0	0
122	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	0	0	0	0
123	Díjak, egyéb befizetések	8435342	8	0	0	0
124	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, perköltség	843535	1	0	0	0
125	Egyéb különféle dologi	843539	3	5	875	960
126	Dologi kiadások	K3	69 082	105 346	111 675	107 608
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
128	Egyéb elvonások, befizetések	843533	4 130	12 715	0	0
129	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 130	12 715	0	0
130	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	160	0	0	0
131	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
132	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	111	218	300	300
133	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 380	2 351	1 715	1 715
134	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (levonható)		0	0	0	0
135	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67	403	694	545	545
136	Beruházások	K6	2 054	3 263	2 560	2 560
137	Felújítások	K7	0	0	0	0
138	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
139	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
140	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	588 876	665 945	778 525	839 829
Bevételek						
141	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	0	8 587	1 560	4 030
142	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	0	8 587	1 560	4 030
143	ebből Közp.ktgvetési szervtől műk.c.tám.bevétel (Duális Képzés)	9221	0	8 587	1 560	4 030
144			0	0	0	0
145	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
146			0	0	0	0
147	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
148			0	0	0	0
149	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
150	Szolgáltatások ellenértéke	B402	127	462	0	0
151	Egyéb szolgáltatás	91229	127	462	0	0
152	Felnőttek étkezési térítési díjai	91229	0	0	0	0
153	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 487	3 836	4 235	4 586
154	ÁHT-n belülré továbbszámlázott bevételek	91231	1 487	3 836	4 235	4 586
155	ÁHT-n kívülré továbbszámlázott bevételek	91232	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítési adatok	2023. évi teljesítési adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
156	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
157	Ellátási díjak	B405	8 313	12 414	14 536	16 043
158	ebből Intézményi ellátási díjak (mentes) gondozási díj		4 327	8 003	10 121	9 919
159	ebből Intézményi ellátási díjak (köteles)		3 986	4 411	4 415	6 124
160	ebből Foglalkoztatott, ellátott kártérítési bevétel		0	0	0	0
161	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 512	2 345	2 335	2 892
162	ebből étkezési térítési díjak ÁFA-ja		1 512	2 345	1 192	2 892
163	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	3 051	4 591	4 623	4 495
164	ebből előző évről áthúzódó rész		3 051	4 591	0	0
165	ebből 2025. évet érintő rész		0	0	4 623	4 495
166	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
167	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	200	797	0	0
168	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
169	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
170	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	617	15	0	0
171	Szakképzési hozzájárulás (Duális képzés)		0	0		
172	Egyéb működési bevételek	B411	5	4	0	30
173	Működési bevételek	B4	15 312	24 464	25 729	28 046
174	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
175	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
176	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
177	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
178	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
179	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
180	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
181	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
182	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	21	761		
183	Központi, irányító szervi támogatás	B816	574 304	637 604	751 236	807 753
184	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	574 325	638 365	751 236	807 753
185	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	589 637	671 416	778 525	839 829

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.



Lukács Erika
Intézményvezető

Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető

Bagarus Ágnes
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Humán és Hatósági osztályvezető



Nagykanizsa M.J.V. Önkormányzata Egészségügyi Alapellátás Intézménye

Nagykanizsa, Petőfi u. 5
Iktatószám: NK/04/247-2/2024

Jegyzőkönyv

A 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)	2022	2023	2024	2025
Szakmai	52,00	52,00	26,00	26,00
Nem szakmai	9,50	9,50	6,75	7,50
Összesen:	61,50	61,50	32,75	33,50

ezer forintban						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022.évi teljesítés adatok	2023.évi teljesítési adatok	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	452 225	453 464	459 367	464 116
02	ebből illetmények ágazati pótlék nélkül		441 007	422 001	350 783	340 131
03	ebből ágazati pótlék		0	0	0	0
04	ebből felmentési időre járó illetmény		0	0	0	0
05	ebből műszakpótlékok		0	0	0	0
06	ebből rehabos munkavállaló munkabére		0	0	0	0
07	ebből órakedvezmény alapján számított szakmai álláshelyre terveztt bér (3,66 fő/ 3,78 fő)		0	0	0	0
08	ebből pályázat		0	0	0	0
09	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
10	Céljuttatás, projektprémium	K1103	426	654	0	0
11	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	24 907	18 228	6 497	6 496
12	Végkielégítés	K1105	0	2 633	0	0
13	Jubileumi jutalom	K1106	6 872	6 346	1 199	1 366
14	Béren kívüli juttatások	K1107	4 311	3 019	2 856	2 544
15	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0
16	Közlekedési költségterítés	K1109	437	898	680	1 031
17	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	132	120
18	Étkezési hozzájárulás	K1110	0	0	0	0
19	Lakhatási támogatás	K1111	0	0	0	0
20	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
21	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (Jövedelemkiegészítés NEAK)	K1113	19 128	24 833	0	18 108
23	Betegszabadság	K1113	0	0	0	200
24	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	497 088	478 612	362 147	369 996
25	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
26	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	16 298	11 201	6 992	7 807
27	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	970	1 372	800	900
28	ebből Semmelweis nap (repi)	K123	0	0	500	500
29	Külső személyi juttatások	K12	17 268	12 573	7 792	8 707
30	Személyi juttatások	K1	514 356	491 185	369 939	378 703
31	Szociális hozzájárulási adó	551	51 954	47 874	32 277	34 186
32	ebből NEAK maradvány terhére szha		0	0	0	0
33	ebből rehabos munkavállaló szha		0	0	0	0
34	ebből reprezentációt terhelő szha		0	0	0	0
35	Egészségügyi hozzájárulás	553	0	0	0	0
36	Táppénz hozzájárulás	554	13	1 610	0	0
37	Rehabilitációs hozzájárulás	556	3 185	3 628	3 800	3 800
38	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	836	657	246	277
39	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	55 988	53 769	36 323	38 263

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022.évi teljesítés adatok	2023.évi teljesítési adatok	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi tervezett előirányzat
40	Szakmai anyagok beszerzése	K311	7 767	6 199	8 061	5 269
41	Gyógyszerbeszerzés	5111	1 780	1 186	1 136	1 030
42	Vegyszerbeszerzés	5112	69	14	15	50
43	Könyvbeszerzés	5113	30	0	50	0
44	Folyóirat-beszerzés	5114	48	48	50	50
45	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	0	0	50	50
46	Egyéb szakmai anyag	5119	5 840	4 951	6 760	4 089
47	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 977	5 065	4 341	3 156
48	Élelmiszer beszerzés	5121	0	0	0	0
49	Irodaszer	5122	2 723	2 343	1 449	1 356
50	Nyomtatvány	5122	334	217	198	50
51	Hajtó- és kenőanyag	5124	548	637	410	300
52	Munkaruha, védőruha	5127	0	0	0	0
53	Tisztítószer	51291	2 004	1 197	1 150	780
54	Karbantartási anyag	51292	14	0	40	90
55	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	216	412	534	310
56	Egyéb anyag	51294	138	259	560	270
57	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
58	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	5 542	2 262	1 200	2 173
59	Szám.gépek,rendszertervezés,tanácsadás,üz.szolg. kiadás	5211	0	49	0	0
60	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	3 303	1 263	700	1 040
61	ebből, Ynet számítógépek karbantartás	5211				
62	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	0	0	0	0
63	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	1 141	184	324	0
64	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	1 098	766	176	1 133
65	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 512	1 070	795	526
66	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	1 451	1 005	635	526
67	Egyéb különféle kommunikáció	5214	61	65	160	0
68	Közüzemi díjak	K331	9 088	10 687	4 381	4 447
69	Villamosenergia	K3311	2 929	3 389	1 501	1 203
70	Gázenergia	K3312	5 859	7 014	2 720	2 758
71	Víz- és csatorndíjak	K3314	300	284	160	486
72	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
73	Bérleti és lízing díjak	K333	2 463	2 867	3 170	3 782
74	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	7 718	5 859	6 643	7 378
75	Ingyen karbantartás	5251	5 775	4 314	5 223	5 484
76	Gép, berendezés karbantartás	5252	1 887	1 271	1 320	1 869
77	Jármű karbantartás	5253	56	274	100	25
78	Közvetített szolgáltatások	K335	3 876	11 484	13 986	17 264
79	ÁHT-n belül továbbszámolt kiadások	8141	983	4 406	8 954	10 236
80	ÁHT-n kívül továbbszámolt kiadások	8142	2 893	7 078	5 032	7 028
81	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	125 810	104 547	30 102	30 796
82	Vásárolt közszolgáltatások	5261	124 993	103 871	29 308	29 963
83	ebből munkavédelmi szolgáltatás célú előirányzat		0	0	672	708
84	ebből adatvédelmi szolgáltatás célú előirányzat		0	0	1 044	1 092
85	ebből ügyelet (NK fin. Vásárolt közszolg.)		0	0	0	0
86	Szakértői díj		0	0	0	0
87	Könyvvizsgálói díj		0	0	0	0
88	Egyéb szakmai szolg.	5263	817	676	794	833
89	Egyéb szolgáltatások	K337	11 344	9 985	9 670	8 072
90	Biztosítási díjak	5271	686	942	1 061	1 061
91	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721-52723	848	790	600	600
92	Szállítási szolgáltatások	5273	33	46	53	15
93	Ingyenhez kapcsolódó üzemeltetési kiadások		5 841	5 070	3 908	2 242
94	Szemétszállítás	52791	635	514	218	437
95	Postaköltség	5274	364	355	210	150
96	Üzemi orvosi szolgáltatás	52792	575	575	575	575
97	Közös költség		1 581	994	2 277	2 328
98	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	781	699	768	664

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022.évi teljesítés adatok	2023.évi teljesítési adatok	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi tervezett előirányzat
99	Kiküldetések kiadásai	K341	352	414	160	190
100	Belföldi kiküldetés	528	352	414	160	190
101	Külföldi kiküldetés	528	0	0	0	0
102	Reklám- és propagandakiadások	K342	100	29	50	80
103	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 236	14 037	12 672	14 227
104	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	0	0	0	0
105	ebből célelőirányzat áfa		0	0	0	0
106	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	13 236	14 037	12 672	14 227
107	ebből célelőirányzat áfa		0	0	2 017	0
108	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
109	ebből előző. évről áthúzódó rész		0	0	0	0
110	ebből 2025. évet érintő rész		0	0	0	0
111	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
112	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
113	Egyéb dologi kiadások	K355	174	211	650	1 021
114	Szabad dologi		0	0	0	0
115	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	0	0	0	0
116	Díjak, egyéb befizetések	8435342	153	111	150	301
117	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, költség	843535	17	95	0	0
118	Egyéb különféle dologi	843539	4	5	500	620
119	ebből, Semmelweis nap, egészségnap		0	0	500	500
120	Dologi kiadások	K3	194 959	174 716	95 881	98 381
121						
122	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 508	4 666	0	0
123						
124	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
125						
126	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
127	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
128	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	640	353	0	2 047
129	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 307	776	3 174	1 665
130	ebből Egyéb gép-berend felsz. lét. nagyértékű		984	369	0	0
131	ebből egyéb gép-berend felsz. lét. kisértékű		1 323	407		1 665
132	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67	796	304	855	1 001
133	Beruházások	K6	3 743	1 433	4 029	4 713
134						
135	Felújítások	K7	0	0	0	0
136						
137	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
138						
139	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
140	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	771 554	725 769	506 172	520 060
Bevételek						
141	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	581 231	524 546	429 514	423 995
142	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	581 231	524 546	429 514	423 995
143	ebből Elkül.állami pénzalaptól mük.célú tám.bevételei	9221	0	0	0	0
144	ebből Helyi önk. és ktgv.szerv.mük.célú tám.bevételei	9221	0	0	0	0
145	ebből Tb.pénzügyi alapjaitól mük.célú tám.bevételei	9221	581 231	524 546	429 514	423 995
146	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
147						
148	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
149						
150	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
151	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 820	6 071	6 492	5 000
152	ebből egyéb szolgáltatás (mentes)	91223	4 580	6 031	6 492	5 000
153	ebből egyéb bérleti díj	91222	240	40	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022.évi teljesítés adatok	2023.évi teljesítési adatok	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi tervezett előirányzat
154	Felnőttek étkezési térítési díjai	91229	0	0	0	0
155	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	2 360	8 315	16 623	16 864
156	ÁHT-n belülről továbbszámolt bevétel	91231	500	1 287	10 500	10 236
157	ÁHT-n kívülről továbbszámolt bevétel	91232	1 723	7 028	6 123	6 628
158	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
159	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
160	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	4 146
161	ebből étkezési térítési díjak ÁFA-ja		0	0	0	0
162	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
163	ebből előző évről áthúzódó rész		0	0	0	0
164	ebből 2025. évet érintő rész		0	0	0	0
165	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
166	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	4 106	10 509	0	0
167	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
168	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
169	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
170	Egyéb működési bevételek	B411	7	5	0	0
171	Működési bevételek	B4	11 293	24 900	23 115	26 010
172	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
173	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
174	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
175	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
176	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
177	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
178						
179	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
180						
181	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
182						
183	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	21 724	61 896	0	0
184	Központi, irányító szervi támogatás	B816	221 320	141 374	53 543	70 055
185	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	243 044	203 270	53 543	70 055
186	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	835 568	752 716	506 172	520 060

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.

Stimeczné Dr. György Bernadette
intézményvezető



Bágarus Ágnes
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Humán és Hatósági osztályvezető



Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető



Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület - Felügyelete

8800, Nagykanizsa Fő utca 8.
Iktatószám: NK/04/241-3/2024.

Jegyzőkönyv
a 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)			2022	2023	2024	2025
Szakmai			14,00	14,00	14,00	14,00
Nem szakmai			0,00	0,00	0,00	0,00
Összesen			14,00	14,00	14,00	14,00

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	50 227	60 268	74 015	77 799
02	ebből illetmények ágazati pótlék nélkül		50 227	60 268	74 015	77 799
03	Normatív jutalmak	K1102				
04	Céljuttatás, projektpremium	K1103	2 995	8 174	0	0
05	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1 210	0	0	1 500
06	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
07	Jubileumi jutalom	K1106	3 174	0	0	429
08	Béren kívüli juttatások (Széchenyi Pihenő Kártya)	K1107	2 707	3 238	3 282	5 320
09	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	544	659	727	748
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	170	168
12	Családalapítási támogatás kiadásai	K1111	0	0	100	0
13	Szociális támogatások	K1112	257	60	100	228
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 959	1 683	1 700	1 852
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	64 073	74 082	80 094	88 044
21	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
22	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	257	0	0	0
23	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	98	50	50	70
24	Külső személyi juttatások	K12	355	50	50	70
25	Személyi juttatások	K1	64 428	74 132	80 144	88 114
26	Szociális hozzájárulási adó	551	8 505	9 537	9 992	10 763
27	ebből rehabos munkavállaló szha		0	0	0	0
28	ebből reprezentációt terhelő szha		0	0	0	0
29	Egészségügyi hozzájárulás kiad.	553	0	0	0	0
30	Táppénz hozzájárulás	554	445	581	0	0
31	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	469	494	500	500
32	Rehabilitációs hozzájárulás	556	0	0	0	0
33	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 419	10 612	10 492	11 263
34	Szakmai anyagok beszerzése	K311	233	45	130	135
35	Gyógyszerbeszerzés	5111	102	45	60	65
36	Vegyszerbeszerzés	5112	0	0	0	0
37	Könyvbeszerzés	5113	0	0	0	0
38	Folyóirat-beszerzés	5114	0	0	0	0
39	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	0	0	0	0
40	Egyéb szakmai anyag	5119	131	0	70	70
41	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 783	5 524	6 815	7 400
42	Irodaszer	5122	303	246	200	250
43	Nyomatvány	5122	288	281	535	300
44	Hajtó- és kenőanyag	5124	1 154	1 425	1 600	1 600
45	Munkaruha, védőruha	5127	1 750	3 318	4 195	4 935
46	Tisztítószer	51291	111	70	70	70
47	Karbantartási anyag	51292	3	0	80	80
48	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	77	0	55	55
49	Egyéb anyag	51294	97	184	80	110
50	Árubeszerzés	K313				

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
51	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	566	616	790	1 126
52	Szám.gepek, gépek, rendsz.tervez., tanácsa, üh, szolg. Kiadás	5211	0	0	20	20
53	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	16	16	50	386
54	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	550	600	720	720
55	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	0	0	0	0
56	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	461	380	570	690
57	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	461	380	570	690
58	Egyéb különféle kommunikáció	5214	0	0	0	0
59	Közüemi díjak	K331	693	1 831	1 166	1 332
60	Villamosenergia	K3311	218	667	305	316
61	Gázenergia	K3312	450	1 134	755	910
62	Víz- és csatorndíjak	K3314	25	30	106	106
63	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
64	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0	0
65	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 009	1 401	2 020	2 343
66	Ingatlan karbantartás	5251	121	160	460	483
67	Gép, berendezés karbantartás	5252	51	42	60	60
68	Jármű karbantartás	5253	837	1 199	1 500	1 800
69	Közvetített szolgáltatások	K335	12	2	15	46
70	ÁHT-n belül továbbszámlázandó kiadások	8141	0	0	0	0
71	ÁHT-n kívül továbbszámlázandó kiadások	8142	12	2	15	46
72	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	580	1 261	1 900	1 914
73	Vásárolt közszolgáltatások	5261	580	1 261	1 900	1 914
74	ebből munkavédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	345	345
75	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	1 044	1 092
77	Egyéb szolgáltatások	K337	1 990	2 724	2 955	3 358
78	Biztosítási díjak	5271	160	223	290	290
79	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	52721-52723	0	0	0	0
80	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721	38	9	60	60
81	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /Tranzakciós illeték/	52722	8	1	50	50
82	Postai utalvány költsége (PEK)	52723		3	5	8
83	Szállítási szolgáltatások	5273	0	0	10	10
84	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások		250	1 312	1 250	1 650
85	ebből takarítás		0	0	1 076	1 215
86	Szemétszállítás	52791	38	38	50	50
87	Postaköltség	5274	491	688	760	760
88	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	70	70	80	80
89	Közösköltség					
90	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	935	380	400	400
91	Kiküldetések kiadásai	K341	11	36	165	50
92	Belföldi kiküldetés	528	11	36	165	50
93	Külföldi kiküldetés	528	0	0	0	0
94	Reklám- és propagandakiadások	K342				
95	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 033	3 045	4 392	5 351
96	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	0	0	0	0
97	ebből célelőirányzat áfa					
97	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	2 033	3 045	4 392	5 351
98	ebből célelőirányzat áfa					
96	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
99	ebből előző évről áthúzódó rész					
97	ebből tárgyévet érintő rész					
98	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
99	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	5
100	Egyéb dologi kiadások	K355	58	83	255	250
101	Szabad dologi					
102	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	0	36	50	70
103	Díjak, egyéb befizetések	8435342	53	45	155	100
104	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, perköltség	843535	0	0	0	0
105	Egyéb különféle dologi	843539	5	2	50	80
106	Dologi kiadások	K3	11 429	16 948	21 173	24 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
107	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
108	Egyéb működési célú kiadások	K5	133	0	0	0
109	Egyéb elvonások, befizetések	843533	133	0	0	0
110	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	44	0	220	0
111	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
112	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	191	0	1 620	0
113	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	306	159	400	155
114	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67	146	43	605	42
115	Beruházások	K6	687	202	2 845	197
116	Felújítások	K7	0	0	0	0
117	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
118	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
119	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	86 096	101 894	114 654	123 574
Bevételek						
120	Elkül. Állami pénzalaptól mük. C. tám.	9221	171	0	0	0
121	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	171	0	0	0
122	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	171	0	0	0
123	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
124	Helyszíni bírság	B36	160	263	160	160
125	Mezőéri hozzájárulás	B36	0	0	0	0
126	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	160	263	160	160
127	Közhatalmi bevételek	B3	160	263	160	160
128	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
129	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0
130	Egyéb szolg. Bev.M	91229				
131	Egyéb szolg. Bev.K	91229				
132	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	16	1	0	46
133	ÁHT-n belülré továbbszámolt bevételek	91231				
134	ÁHT-n kívülré továbbszámolt bevételek	91232	16	1	0	46
135	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
136	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
137	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
138	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
139	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
140	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	61	192	20	20
141	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
142	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
143	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
144	Egyéb működési bevételek	B411	4	4	4	0
145	Működési bevételek	B4	81	197	24	66
146	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
147	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
148	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
149	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
150	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
151	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
152	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0

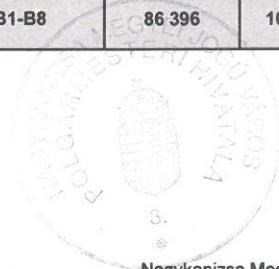
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
153	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
154	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	169	300	0	0
155	Központi, irányító szervi támogatás	B816	85 815	103 229	114 470	123 348
156	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	85 984	103 529	114 470	123 348
157	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	86 396	103 989	114 654	123 574

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.



Bakonyi Tamás
intézményvezető



Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető

Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda
8800, Nagykanizsa Erzsébet tér 21.

Iktatószám: NK/04/242-3/2024.

Jegyzőkönyv
a 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)		2022	2023	2024	2025
Szakmai		3,00	3,00	3,00	3,00
Nem szakmai		0,00	0,00	0,00	0,00
Összesen		3,00	3,00	3,00	3,00

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 154	18 444	19 663	20 454
02	ebből illetmények ágazati pótlék nélkül		16 154	18 444	19 663	20 454
03	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
04	Céljuttatás, projektpremium	K1103	683	797	0	222
05	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	400
06	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
07	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	1 695	0
08	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0
09	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0
10	Közlekedési költségterítés	K1109	77	143	182	182
11	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	12	12
12	Lakhatási támogatás	K1111	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	176	292	105	705
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 090	19 676	21 657	21 975
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	347	347	380	380,00
18	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	0	21	0	0
19	Külső személyi juttatások	K12	347	368	380	380
20	Személyi juttatások	K1	17 437	20 044	22 037	22 355
21	Szociális hozzájárulási adó	551	2 273	2 603	2 865	2 906
22	Egészségügyi hozzájárulás kiad.	553	0	0	0	0
23	Munkáltatót terhelő szja (reprezentáció után)	557	4	0	0	0
24	Rehabilitációs hozzájárulás	556	0	0	0	0
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 277	2 603	2 865	2 906
26	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1	0	0	0
27	Gyógyszerbeszerzés	5111	0	0	0	0
28	Vegyszerbeszerzés	5112	1	0	0	0
29	Könyvbeszerzés	5113	0	0	0	0
30	Folyóirat-beszerzés	5114	0	0	0	0
31	Egyéb információhordozó beszerzés	5115	0	0	0	0
32	Egyéb szakmai anyag	5119	0	0	0	0
33	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	758	952	825	1 075
34	Irodaszer	5122	232	221	250	250
35	Nyomtatvány	5122	8	11	10	10
36	Hajtó- és kenőanyag	5124	0	0	0	0
37	Munkaruha, védőruha	5127	0	0	0	0
38	Tisztítószer	51291	74	32	65	65
39	Karbantartási anyag	51292	0	0	0	0
40	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	22	0	0	0
41	Egyéb anyag	51294	422	688	500	750
42	Árubeszerzés	K313				

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
43	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	511	474	510	575
44	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	127	81	70	70
45	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	0	0	0	0
46	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	0	0	0	0
47	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	384	393	440	505
48	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	119	116	111	200
49	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	119	116	111	200
50	Egyéb különféle kommunikáció	5214	0	0	0	0
51	Közüzem díjak	K331	399	1 097	1 000	1 550
52	Villamosenergia	K3311	226	631	737	1 000
53	Gázenergia	K3312	154	426	228	500
54	Víz- és csatorndíjak	K3314	19	40	35	50
55	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
56	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0	1
57	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0	10
58	Ingatlan karbantartás	5251	0	0	0	0
59	Gép, berendezés karbantartás	5252	0	0	0	0
60	Jármű karbantartás	5253	0	0	0	0
61	Közvetített szolgáltatások	K335	621	1 112	2 000	3 000
62	ÁHT-n belül közvetített szolgáltatások kiadások	8141	0	0	0	0
63	ÁHT-n kívül közvetített szolgáltatások kiadások	8142	621	1 112	2 000	3 000
64	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	24	30	35
65	Vásárolt közszolgáltatások	5261	0	24	30	35
66	ebből munkavédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	0	0
67	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat		0	0	0	0
68	Könyvvizsgálói díj		0	0	0	0
69	Egyéb szolgáltatások	K337	76	89	211	415
70	Biztosítási díjak	5271	0	0	0	0
71	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721-52723	0	0	0	0
72	Bankköltség, giro	52721	21	13	50	50
73	Tranzakciós illeték	52722	9	17	50	50
74	Szállítási szolgáltatások	5273	2	0	0	200
75	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások	52793	43	54	51	55
76	Szemétszállítás	52791	0	0	30	30
77	Postaköltség	5274	1	5	10	10
78	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	0	0	20	20
79	Közösköltség		0	0	0	0
80	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	0	0	0	0
81	Kiküldetések kiadásai	K341	71	40	30	80
82	Belföldi kiküldetés	528	71	40	30	80
83	Külföldi kiküldetés	528	0	0	0	0
84	Reklám- és propagandakiadások	K342	200	267	250	1 000
85	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	596	959	1 300	2 150
86	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	564	919	1 000	1 800
87	ebből célelőirányzat áfa					
87	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	32	40	300	350
88	ebből célelőirányzat áfa					
86	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	869	1 000	1 800
89	ebből 2024. évről áthúzódó rész					
87	ebből 2025. évet érintő rész			869	1 000	1 800
88	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
89	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
90	Egyéb dologi kiadások	K355	6	4	120	20
91	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	0	0	0	0
92	Díjak, egyéb befizetések	5435342	0	0	10	10
93	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, perköltség	843535	0	0	0	0
94	Egyéb különféle dologi	843539	6	4	110	10
95	Dologi kiadások	K3	3 358	6 003	7 387	11 911

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
96	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
97	Egyéb működési célú kiadások	K5	9	0	0	0
98	Hazai önk. és azok költség. szerv. egyéb műk.c.tám.kiad.	8435221	0	0	0	0
99	Egyéb elvonások, befizetések	843533	9	0	0	0
100	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
101	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
102	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	47	0	0	0
103	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0	0
104	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (levonható)	K67	13	0	0	0
105	Beruházások	K6	60	0	0	0
106	Felújítások	K7	0	0	0	0
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
108	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
109	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	23 141	28 650	32 289	37 172
Bevételek						
110	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	0	0	0	0
111	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	0	0	0	0
112	központi kez. ei.-től műk.célú tám. bevételei	9221	0	0	0	0
113	Helyi önk és ktgv.szerv. Műk.célú tám. Bevételei	9221	0	0	0	0
114	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
115	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
116	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 079	1 221	300	400
117	Szolgáltatások ellenértéke	B402	19	22	600	600
118	Egyéb szolg. Bev.M	91229	0	0	0	0
119	Egyéb szolg. Bev.K	91229	19	22	600	600
120	Közzetített szolgáltatások ellenértéke	B403	733	1 036	2 000	3 000
121	ÁHT-n belülről továbbbszámlázott bevételek	91231	0	0	0	0
122	ÁHT-n kívülről továbbbszámlázott bevételek	91232	733	1 036	2 000	3 000
123	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
124	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
125	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	475	573	500	800
126	ebből étkezési térítési díjak ÁFA-ja					
127	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	1 197	0	1 000
128	ebből 2024. évről áthúzódó rész		0	1 197	0	0
129	ebből 2025. évet érintő rész		0	0	0	1 000
130	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
131	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	60	129	0	0
132	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
133	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
134	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
135	Egyéb működési bevételek	B411	6	4	0	0
136	Működési bevételek	B4	2 372	4 182	3 400	5 800
137	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
138	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
139	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
140	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
141	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
142	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
143	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
144	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
145	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	31	486	0	0
146	Központi, irányító szervi támogatás	B816	21 225	25 946	28 889	31 372
147	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	21 256	26 432	28 889	31 372
148	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	23 628	30 614	32 289	37 172

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.


Bali Veronika
irodavezető




Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú
Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7.

Iktatószám: NK/04/22-1/2025.

Jegyzőkönyv

a 2025. évi költségvetés keretszámairól

Álláshelyszám (fő)	2022	2023	2024	2025
Szakmai	122,00	114,25	114,25	120,00
Nem szakmai	0,00	0,00	0,00	0,00
Összesen	122,00	114,25	114,25	120,00

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Kiadások						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	562 408	642 832	871 010	1 117 159
02	<i>ebből illetmények ágazati pótlék nélkül</i>		562 408	642 832	871 010	1 117 159
08	Normatív jutalmak	K1102				
09	Céljuttatás, projektprémium	K1103	98 806	126 232	35 270	38 770
10	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	9 120	4 894	15 500	20 000
11	Végkielégítés	K1105				0
12	Jubileumi jutalom	K1106	14 401	17 339	5 596	24 831
13	Béren kívüli juttatások	K1107	22 618	26 716	30 794	36 103
14	Ruházati költségterítés	K1108			0	0
15	Közeledési költségterítés	K1109	2 152	4 057	5 524	4 360
16	Egyéb költségterítések	K1110	957	1 100	2 091	2 523
17	Lakhatási támogatás	K1111	1 494	1 494	1 500	0
18	Szociális támogatások	K1112	154	180	1 000	1 000
19	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	29 666	16 946	4 775	22 028
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	741 776	841 790	973 060	1 266 774
21	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
22	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	20 003	7 844	1 000	1 000
23	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	10 575	4 381	3 000	4 000
24	Külső személyi juttatások	K12	30 578	12 225	4 000	5 000
25	Személyi juttatások	K1	772 354	854 015	977 060	1 271 774
26	<i>ebből Országgyűlési képviselő Választás és Országos népszavazásra</i>		13 549			
27	<i>ebből Népszámlálásra</i>		25 373	9 915		
28	Szociális hozzájárulási adó	551	97 589	112 351	109 427	143 535
29	<i>ebből pályázat "Nő az erő"</i>				0	
28	<i>ebből reprezentációt terhelő szja</i>					
29	<i>ebből Országgyűlési képviselő Választás és Országos népszavazásra</i>		1 896		0	
30	<i>ebből Népszámlálásra</i>		0	3 742	0	
31	Egészségügyi hozzájárulás kiad.	553			0	
32	Táppénz hozzájárulás	554	107	174	0	
33	Rehabilitációs hozzájárulás	556	6 383	7 763	8 387	9 927
34	Munkáltatót terhelő szja (cafeteria, reprezentáció után)	557	4 268	4 819	9 619	5 088
35	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	108 347	125 107	127 433	158 550
36	Szakmai anyagok beszerzése	K311	668	1 524	680	1 130
37	<i>Gyógyszerbeszerzés</i>	5111	0	0	50	50
38	<i>Vegyszerbeszerzés</i>	5112	70	64	50	50
39	<i>Könyvbeszerzés</i>	5113	108	0	80	50
40	<i>Folyóirat-beszerzés</i>	5114	269	310	200	230
41	<i>Egyéb információhordozó beszerzés</i>	5115	221	150	300	250
42	<i>Egyéb szakmai anyag</i>	5119	0	1 000	0	500
43	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	24 176	27 648	27 600	29 600
44	<i>Irodaszer</i>	5122	12 006	13 694	13 000	16 000
45	<i>Nyomtatvány</i>	5122	2 713	2 270	3 000	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
98	Szabad dologi					
99	Helyi adók, vám, illeték, adójellegű befizetések	8435341	241	366	366	366
100	Díjak, egyéb befizetések	8435342	898	1 022	1 000	1 500
101	Késedelmi kamat, pótlék, kötbér, perköltség	843535	1	1	10	25
102	Egyéb különféle dologi	843539	3 942	556	5 000	5 000
103	Dologi kiadások	K3	769 724	206 002	248 533	232 102
104	ebből általános igazgatás		220 966	203 815	246 033	233 512
105	ebből Városháza, egyéb közterületek dekorációi		400	790		1 500
106	ebből Környezetvédelmi mérések			0	500	300
107	ebből Parlagfű elleni közérdekű védekezés				500	300
108	ebből pályázat "Nő az erő"					
109	ebből Országgyűlési képviselő Választás és Országos népszavazásra		1 343			
110	ebből Népszámlálásra		553	397		
111	ebből Balatonmáriai ifjúsági tábor kiadásai		3 514			
112	ebből Zöldtábor kiadásai		1 831			
113	ebből Közétkeztetés		541 117			
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
115	Egyéb elvonások, befizetések teljesítése	843533	38 412	7 127		
116	Központi költség. szerv egyéb működ. célú tám. kiad.	8435221	380			
117	Elkül. áll. pénzalap egyéb működ. célú tám kiad.	8435221				
118	Hazai önk. és azok költség. szerv. egyéb működ. c. tám. kiad.	8435221	46			
119	Társulások és azok költség. szerv. egyéb működ. c. tám. kiad.	8435221	76			
120	Műk. c. pénzeszk. átadás pénzügyi váll. -nak	8435241	66			
121	Műk. c. pénzeszk. átadás önk. i. tul. váll. -nak	8435241	82			
122	Műk. c. pénzeszk. átadás egyéb váll. -nak	8435241	448			
123	Műk. c. pénzeszk. átadás háztartásoknak	8435241	25			
124	Műk. c. pénzeszk. átadás egyéb nonprofit szerv. -nek	8435241				
125	Egyéb működési célú kiadások	K5	39 535	7 127	0	0
126	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				12 000
127	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		475	7 087	0
128	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 626	5 591	15 748	37 606
129	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 931	3 998	6 299	13 384
130	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (le nem vonható)	K67	1 230	2 718	7 866	17 010
131	Beruházások	K6	5 787	12 782	37 000	80 000
132	Felújítások	K7	3 080	0	0	0
133	Egyéb felhalmozási célú kiadások /munkáltatói kölcsön K86/	K8	400	0	1 500	1 500
134	Finanszírozási kiadások	K9				
135	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	1 699 227	1 205 033	1 391 526	1 743 926
Bevételek						
136	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	23 343	6 067	0	0
137	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	23 343	6 067	0	0
117	F.k.ei.EU pr.haz.társfin.m.műk.célú tám.bevételei	9221		1 427		
118	Egyéb fej.kez.ei.műk.célú tám.bevételei /választás/	9221	19 443			
119	Elkül.állami pénzalaptól működ. célú tám.bevételei	9221	3 900	4 640		
120	Helyi önk és ktgv.szerv. Műk.célú tám. Bevételei	9221				
121	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	0	0	0	0
122	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
123	Készletértékesítés ellenértéke	B401	8			
124	Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 006	1 031	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
46	Hajtó- és kenőanyag	5124	1 624	1 685	2 000	2 000
47	Munkaruha, védőruha	5127	0	73	100	100
48	Tisztítószer	51291	709	1 689	2 500	2 000
49	Karbantartási anyag	51292	514	428	1 000	1 000
50	Számítástechnikai anyag beszerzés	51293	1 210	342	1 000	1 000
51	Egyéb anyag	51294	5 400	7 467	5 000	7 500
52	Árubeszerzés	K313	0			
53	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	30 544	25 383	31 500	26 000
54	Számítástechnikai szoftverhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	5211	23 322	20 621	25 000	20 000
55	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete	5211	3 242	544	3 500	0
56	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	5211	0	0	0	0
57	Adatátviteli célú távközlési díjak /internet/	5212	3 980	4 218	3 000	6 000
58	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	6 480	6 025	6 100	6 100
59	Nem adatátviteli célú távközlési díjak /telefon/	5213	6 433	5 968	6 000	6 000
60	Egyéb különféle kommunikáció	5214	47	57	100	100
61	Közüzemi díjak	K331	11 254	25 369	20 000	30 500
62	Villamosenergia	5221	4 677	13 114	8 000	13 500
63	Gázenergia	5222	6 061	11 588	11 000	15 000
64	Víz- és csatorndíjak	5224	516	667	1 000	2 000
65	Vásárolt élelmezés	K332	430 285	0	0	0
66	Bérelti és lízing díjak	K333	161	144	500	250
67	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	8 794	8 966	9 000	11 000
68	Ingatlan karbantartás	5251	5 470	4 442	5 000	7 500
69	Gép, berendezés karbantartás	5252	1 241	2 213	2 000	1 500
70	Jármű karbantartás	5253	2 083	2 311	2 000	2 000
71	Közvetített szolgáltatások	K335	7 895	15 352	26 050	13 000
72	ÁHT-n belül továbbbszámlázandó kiadások	8141	7 721	15 138	26 000	12 500
73	ÁHT-n kívül továbbbszámlázandó kiadások	8142	174	214	50	500
74	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	8 492	16 426	20 069	21 781
75	Vásárolt közszolgáltatások	5261	8 492	16 426	19 969	21 781
76	ebből pályázat "Nő az erő"				0	0
77	ebből adatvédelmi szolgáltatás célelőirányzat				792	792
78	Egyéb szakmai szolg.	5263		0	0	0
77	Fordítás tolmácsolás			0	100	0
78	Egyéb szolgáltatások	K337	45 249	31 872	43 560	41 813
79	Biztosítási díjak	5271	1	3 478	3 500	250
80	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak /bankköltség/	52721-52723	1 925	840	1 000	1 003
81	Szállítási szolgáltatások	5273	40	1 407	1 000	500
82	Ingatlanhoz kapcsolódó üzemeltetési kiadások		16 139	3 283	14 000	10 000
83	Szemétszállítás	52791	1 583	1 571	3 000	2 000
84	Postaköltség	5274	24 914	20 390	20 000	25 000
85	Üzemorvosi szolgáltatás	52792	558	558	560	560
86	Közösköltség		0	0	0	0
87	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	52793	89	345	500	2 500
88	Kiküldetések kiadásai	K341	176	240	600	400
89	Belföldi kiküldetés	528	176	240	300	200
90	Külföldi kiküldetés	528	0	0	300	200
91	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
92	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	146 651	35 632	49 464	40 127
93	Levonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3642211	73 809	4 144	7 034	3 510
94	ebből célelőirányzat áfa			0	0	0
94	Le nem vonható működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8435311	72 842	31 488	42 430	36 617
95	ebből célelőirányzat áfa			0	0	0
93	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	43 817	9 476	7 034	3 510
96	ebből előző évről áthúzódó rész					
94	ebből tárgyévet érintő rész		43 817	9 476	7 034	3 510
95	Kamatkiadások	K353			0	0
96	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0	0
97	Egyéb dologi kiadások	K355	5 082	1 945	6 376	6 891

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma/ PSZ főkönyv	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
125	Alkalmazottak térítési díjbevételei	91223	6 004	0	0	0
126	Egyéb bérleti díj	91222		324		
127	Egyéb szolg. Bev.M	91229	308			
128	Egyéb szolg. Bev.K	91229	694	707		
129	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 683	15 296	26 050	13 000
130	ÁHT-n belülről továbbszámolt bevételek	91231	8 490	15 067	26 000	12 500
131	ÁHT-n kívülről továbbszámolt bevételek	91232	193	229	50	500
132	Tulajdonosi bevételek	B404				
133	Ellátási díjak	B405	109 960	1 199	0	0
134	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	33 925	4 731	7 034	3 510
135	ebből étkezési térítési díjak ÁFA-ja				0	0
136	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	95 201	17 027	7 034	3 510
137	ebből előző évről áthúzódó rész					
138	ebből tárgyévet érintő rész				7 034	3 510
139	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
140	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	2 008	1 751		
141	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
142	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
143	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		100		
144	Egyéb működési bevételek	B411	583	186		
145	Működési bevételek	B4	257 374	41 321	40 118	20 020
146	Immateriális javak értékesítése	B51				
147	Ingatlanok értékesítése	B52				
148	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
149	Részesedések értékesítése	B54				
150	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
151	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
152	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
153	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök /kölsönök visszatérülése B74/	B7	369	341	318	288
154	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 340	12 062	0	0
155	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 421 864	1 162 277	1 351 090	1 723 618
156	Belföldi finanszírozási bevételek	B8	1 430 204	1 174 339	1 351 090	1 723 618
157	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	1 711 290	1 222 068	1 391 526	1 743 926

Megjegyzés:

Nagykanizsa, 2025. január 14.

Dr. Györgyák Krisztina
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
jegyző

Kunics György
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási osztályvezető

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az önkormányzat 2025. évi gazdálkodása megalapozásának céljából alkotja meg a költségvetési rendeletét, mely alapján finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény rendelkezései, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései és a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény rendelkezései alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlésére (a továbbiakban: Közgyűlés), annak szerveire, Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) és költségvetési szerveire. A rendelet alkalmazásakor önkormányzati költségvetési szerv Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata valamennyi intézménye, beleértve Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalát, kivéve, ha erről a rendelet külön rendelkezik.

2. Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Közgyűlés az önkormányzat

- a) költségvetésének bevételi főösszegét (összes bevételi előirányzatát) 15 844 120 e Ft-ban, kiadási főösszegét (összes kiadási előirányzatát) 15 844 120 e Ft-ban állapítja meg,
- b) költségvetési bevételét 12 393 620 e Ft állapítja meg, melyből működési bevétel 11 921 521 e Ft, felhalmozási bevétel 472 099 e Ft,
- c) költségvetési kiadását 15 698 736 e Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 13 990 215 e Ft, felhalmozási kiadás 1 708 521 e Ft,
- d) költségvetési egyenlegét -3 305 116 e Ft-ban állapítja meg, melyből működési hiány 2 068 694 e Ft, felhalmozási hiány 1 236 422 e Ft,
- e) finanszírozási egyenlegét 3 305 116 e Ft-ban állapítja, amelyből a finanszírozási bevételek összege 3 450 500 e Ft, a finanszírozási kiadások összege 145 384 e Ft,
- f) költségvetési hiányának, illetve finanszírozási költségeinek belső finanszírozására 2 213 578 e Ft működési célú maradványt, 1 236 422 e Ft fejlesztési célú maradványt, illetve 500 e Ft maradvány nélküli finanszírozási bevételt vesz igénybe.
- g) hiteltörlesztését 0 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszeg előirányzatait az 1/1. melléklet, a költségvetési szervek bevételeit forrásonként az 1/2., 1/3., 1/4., 1/5., 1/6., 1/6/a., 1/7., 1/8.

mellékletek; a működési és fenntartási kiadások előirányzatait az 1/9., 1/10., 1/11., 1/11a., 1/12., 1/17. mellékletek szerint; a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 1/14., 1/14a., 1/16. mellékletek; a felújítási előirányzatokat célonként az 1/15. melléklet, az általános és céltartalékot az 1/13. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat

- a) előirányzat-felhasználási ütemtervét, a kiadási és bevételi előirányzatokat szervezatkódok szerinti megbontásban a 2. melléklet,
- b) fejlesztéseit, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a 3. melléklet,
- c) több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban szöveges indokolással együtt a 4. melléklet,
- d) közvetett támogatásait azok jellege, összege szerinti részletezettséggel szöveges indokolással együtt az 5. melléklet,
- e) állami hozzájárulásának jogcímeit és összegeit a 6. melléklet,
- f) szociálpolitikai, egészségügyi feladatainak kiadásait a 7. melléklet,
- g) Európai Unió projektjeit a 8. melléklet,
- h) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) szerinti saját bevételeinek kimutatását a 9. melléklet,
- i) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti kezességeiből fennálló kötelezettségekre vonatkozó kimutatását a 10. melléklet szerint határozza meg,
- j) gazdasági társaságai által biztosított közérdekű tevékenységek részletezését, melyek esetében részükre kizárólagos jogot biztosít az önkormányzat a 11. melléklet tartalmazza.

3. Az önkormányzat költségvetésének végrehajtási szabályai

3. §

(1) Az önkormányzat a Közgyűlés által megállapított finanszírozásból és saját bevételeiből a kiadásait köteles úgy teljesíteni, hogy abból az alapító okiratban és Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott feladatok zavartalan és hatékony ellátása biztosított legyen. Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet.

(2) A Közgyűlés elsősorban a banki kötelezettségek (hiteltörlesztések, kamatok) finanszírozását biztosítja, minden további kötelezettségről ennek figyelembevételével dönt.

(3) Az önkormányzat költségvetési előirányzatait érintő döntésekkel egyidejűleg rendelkezni szükséges azok forrásairól, mely működési hitel felvételét nem vonhatja maga után.

(4) Az önkormányzat a felhalmozási bevételeivel nem fedezett felhalmozási kiadásaihoz szükséges forrásként a helyi adó bevételeit jelöli meg.

(5) A harmadik havi, hatodik havi és a kilencedik havi időközi költségvetési jelentés után a következő rendeletmódosításkor a jelentések adatait alapul véve a bevételeket felül kell vizsgálni, és amennyiben időarányos elmaradás tapasztalható, úgy gondoskodni kell - szükség esetén a kiadási előirányzatok csökkentésével - a kieső bevétel pótlásáról.

(6) Az önkormányzat pályázatairól és azok önrészenek mértékéről a Közgyűlés határozattal dönt.

(7) Az önkormányzat a külső forrásból elnyert pályázati pénzeszközeit elkülönítetten, amennyiben az pályázati feltételként meghatározásra kerül, az erre a célra nyitott bankszámlán kezeli.

(8) A költségvetési rendelet tartalmazza

- a) az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradványt és vállalkozási maradványt, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, valamint a szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezését,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év fejlesztési céljait beruházásonként, felújításonként,
- g) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdés a)-g) pontja szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- h) az önkormányzat a Gst. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve saját bevételeit,
- i) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos és a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket,
- j) az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot és céltartalékot.

(9) A 2025. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt működési kiadási előirányzatok a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai és az egyéb működési célú kiadások; a kiemelt felhalmozási kiadási előirányzatok a beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások. A 2025. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt működési bevételi előirányzatok a működési bevétel, közhatalmi bevétel, a működési célú támogatás államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről, a kiemelt felhalmozási bevételi előirányzatok a felhalmozási bevétel, felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről, valamint a felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről. A kiemelt előirányzatok módosításának jogát – e rendeletben meghatározott kivételekkel - a Közgyűlés gyakorolja. A Közgyűlés negyedévenként – az első negyedév kivételével – a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Költségvetési előirányzatokat érintő közgyűlési döntéseket a soron következő költségvetési rendeletmódosításba kell beépíteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a közgyűlés elé kell terjeszteni.

(10) Finanszírozási bevételek és kiadások a Gst. 8. § (2) bekezdés a)–e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek, szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és

visszavonása, és költségvetési és vállalkozási maradvány, valamint az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása.

(11) A kiemelt előirányzatokat és finanszírozási bevételeket és kiadásokat rovatokra kell bontani. A rovatok egységes rovatrendet képeznek.

(12) Az önkormányzat nem tervezett többletbevételét a Közgyűlés általános tartalékként kezeli.

(13) Az önkormányzat

- a) költségvetési szerve éves költségvetését a megállapított önkormányzati finanszírozása, támogatása és saját bevételei terhére köteles úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- b) költségvetési szerveinek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- c) költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht.) és a törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerint. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításairól, átcsoportosításairól a Közgyűlést tájékoztatja. A módosítások a költségvetési rendeleten történő átvezetésére a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján az 5. § (14) bekezdése szerint kerül sor.

(14) Saját hatáskörben végrehajtható módosítások az önkormányzatnál:

- a) A költségvetési szerv személyi juttatások kiemelt előirányzata a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt maradványának személyi juttatásokból származó részével, az átvett maradvány személyi juttatások növelésére felhasználható részével, és a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból növelhető, illetve pályázatok esetében, ha a projekt költsége tartalmazza a személyi jellegű kiadásokat, év közben a személyi juttatások kiemelt előirányzata előirányzat módosítás keretén belül növelhető.
- b) A meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére abban az esetben használható fel a többletbevétel és a többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezésre kerül.

4. Polgármesteri és bizottsági felhatalmazások

4. §

(1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) átmenetileg a fejlesztési kiadások finanszírozására működési bevételt, illetve működési kiadás finanszírozására fejlesztési bevételt vegyen igénybe,
- b) a feladatok hatékony ellátása érdekében a költségvetési szervek között, az érintett szervek kezdeményezésére esetenként legfeljebb 20 millió forint erejéig átcsoportosítást engedélyezzen,
- c) a likviditás folyamatos biztosítása érdekében átmenetileg, a jóváhagyott összeg erejéig folyószámla-hitelt vegyen fel,
- d) felhalmozási kiadások fedezetéhez esetlegesen szükséges hitelfelvétellel kapcsolatban a Közgyűlés előzetes döntésének megfelelően eljárjon,

- e) az Áht. 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján 20 millió Ft-os értékhatárig jogosult az e rendeletben megjelenő valamennyi bevételi és kiadási előirányzat módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra,
- f) a költségvetésben rögzített előirányzatokra, valamint a b) pont szerinti átcsoportosításra vonatkozóan a feladatok lebonyolítása érdekében, kötelezettséget vállaljon külön szabályzatban meghatározott módon,

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat átmenetileg szabaddá váló pénzeszközeinek befektetésére állampapír vásárlás, illetve betétként történő lekötés formájában.

(3) A költségvetést érintő, átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester köteles a döntést követő költségvetési rendeletmódosítással egyidejűleg beszámolni.

(4) A Közgyűlés az alábbi működési jellegű támogatási és segélyezési előirányzatok felhasználása tekintetében döntési hatáskörét a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzat erejéig a tárgykör szerint illetékes bizottság hatáskörébe adja át az alábbi megkötésekkel: közösségi célú alapítványok támogatása csak a Közgyűlés engedélyével történhet.

- a) Kulturális feladatok támogatása (illetékes bizottság: Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság),
- b) Verseny- és élsport támogatása (illetékes bizottság: Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság),
- c) Diáksport támogatása (illetékes bizottság: Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság),
- d) Civil szervezetek támogatása (illetékes bizottság: Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság),
- e) Balatonmáriai Ifjúsági Táborban résztvevő hátrányos helyzetű tanulók támogatása (illetékes bizottság: Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság),
- f) Szociális feladatok támogatása (illetékes bizottság: Szociális, Egészségügyi és Környezetvédelmi Bizottság),
- g) Egészségügyi feladatok támogatása (illetékes bizottság: Szociális, Egészségügyi és Környezetvédelmi Bizottság),
- h) Helyi építészeti értékek védelméhez és a főépítészti tevékenységhez kapcsolódó támogatások (illetékes bizottság: Város- és Gazdaságfejlesztési Bizottság),
- i) Polgárőr egyesületek támogatása (illetékes bizottság: Jogi, Nemzetpolitikai és Közrendi Bizottság).

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett - külön közgyűlési döntés nélkül aláírja azon pályázati dokumentációkat, amelyek olyan fejlesztési, vagy működési cél költségeit csökkentik, amelyeket a költségvetés nevesítetten tartalmaz.

(6) A Közgyűlés a polgármesteri keret felhasználása tekintetében oktatási-, kulturális-művészeti-, sport-, civil- és egyéb szervezetek, egyházak, valamint egyének támogatása, feladatokra és értékhatárra való tekintettel a mindenkori költségvetési rendeletben meghatározott összeg erejéig a döntési hatáskörét a polgármester hatáskörébe adja át, azzal a megkötéssel, hogy alapítványok támogatása csak a Közgyűlés engedélyével történhet.

5. A költségvetési szervekre vonatkozó szabályozások

5. §

(1) A Közgyűlés felhatalmazza a költségvetési szerveket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A költségvetési

gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(2) Kifizetést csak a költségvetési rendeletben jóváhagyott célokra és feladatokra lehet teljesíteni. Többletfeladattal járó, vagy a költségvetési rendeletben nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a költségvetési rendeletmódosítást követően történhet.

(3) Az állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatokért az adatszolgáltató költségvetési szerv vezetője a felelős. Amennyiben a feladatmutatóhoz kapcsolódó hozzájárulások és támogatások leigényelt összege legalább 5 %-kal meghaladja a ténylegesen járó összeget, és az önkormányzatnak állami támogatás visszafizetési kötelezettsége keletkezik, a visszafizetést az érintett költségvetési szerv kiadási előirányzatai terhére kell elszámolni és az intézménynek kigazdálkodni.

(4) A költségvetési szervek térítési díjat kizárólag alapfeladataikkal összefüggésben, a jogszabályok alapján és az azokban meghatározottak szerint szedhetnek be.

(5) A költségvetési szervek működési bevételei közül

- a) a térítési díjak, kivéve a házi segítségnyújtás, valamint az intézményi étkeztetés személyi térítési díját,
- b) az alaptevékenységükkel összefüggő egyéb bevételek, valamint
- c) az egyéb sajátos bevételek esetén lehetőség szerint közvetlenül a költségvetési szerv által meghatározott fizetési számlára (elsősorban átutalás formájában, vagy készpénz átutalási megbízással, csekken) kell történnie a fenti pénzüsszegek beszedésének.

(6) A készpénzben beszedett személyi térítési díjakat a költségvetési szerv köteles a beszedés napján, de legkésőbb az azt követő napon a számára kijelölt fizetési számlára befizetni.

(7) Az önkormányzat költségvetési szerveinél a Polgármesteri Hivatal kivételével a bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzata más célra nem használható fel, kivéve, ha a feladatellátás másként nem biztosítható, amelyhez polgármesteri engedély szükséges. A költségvetési szervek a megüresedés tényét annak bekövetkezésétől számított 3 napon belül kötelesek írásban bejelenteni a Humán és Hatósági Osztály, valamint a Gazdálkodási Osztály vezetőjének. Létszám változásáról a költségvetési szerv kérelme, a szakosztály javaslata és a polgármester írásbeli javaslata alapján a Közgyűlés dönt. A határozott időre kötött szerződések meghosszabbításáról előzetes írásbeli kérelem alapján a polgármester dönt.

(8) Az önkormányzat költségvetési szerveinél bármilyen okból megüresedő álláshelyhez kapcsolódó címpótlék más célra nem használható fel.

(9) Költségvetési szerv alapítványt csak a Közgyűlés hozzájárulásával támogathat.

(10) Munkabérelőleg folyósítása a költségvetési szerveknél legfeljebb hat havi visszafizetési kötelezettség mellett, legfeljebb a folyósítás napján érvényes minimálbér havi összegének ötszörösét meg nem haladó értékben történhet azzal, hogy ha a munkáltató az általa az előzőek szerint folyósított munkabérelőleg visszafizetése előtt újabb munkabérelőleget folyósít, arra ez a rendelkezés nem alkalmazható. A likviditási gondok enyhítése miatt a munkavállalók írásos kérelmére a költségvetési szervek munkabérelőlegként az adott költségvetési szerv havi bértömegének maximum 15 %-át adhatják ki azzal a megkötéssel, hogy a költségvetési szerv munkabérelőlegből származó összes göngyöltett adatok alapján számított kintlévősége havonta a 15 %-os mértéket nem haladhatja meg. A munkabérelőleg folyósítása a kérelmező lakossági folyószámlájára való utalással történhet.

- (11) A költségvetési szerveknél üzemanyag-megtakarítás címen juttatás nem fizethető.
- (12) A költségvetési szervek évközi pótelőirányzat igénylés esetén kötelesek elkészíteni a pótelőirányzat szükségességének részletes indoklását, a kért pótigény jogcímenkénti megbontását.
- (13) A költségvetési szerv vezetője köteles előzetesen a polgármesternél jelezni a költségvetési előirányzat növelésére vonatkozó igényét, (amennyiben ez intézményfinanszírozás növelésével jár) melyet a polgármester döntésre a Közgyűlés elé terjeszt.
- (14) A költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat-módosítási igényükről legalább negyedévente, a negyedévet követő hó 25-ig kötelesek tájékoztatni a polgármestert. A költségvetési szervek vezetői kiemelt előirányzaton belüli (rovatok közötti) átcsoportosítást hajthatnak végre az időközi költségvetési jelentések benyújtásához a tárgyhónapot követő 15-ig (az egyes feladatok közötti átcsoportosításra a költségvetési rendelet módosításával kerülhet csak sor). Amennyiben az átcsoportosítás kiemelt előirányzatok között történik, az előirányzat felhasználása a polgármester javaslata alapján csak közgyűlési döntést követően lehetséges.
- (15) A költségvetésben rehabilitációs hozzájárulásként, foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatásként biztosított összegek csak a megadott célra használhatók fel. A fel nem használt összegek elvonásra kerülnek.
- (16) A dologi kiadásokon belül meghatározott munka-, védőruha, gáz- és villamos energia, víz- és csatornadíjak, hő-energetikai szolgáltatás díja, ingatlan karbantartás, fakivágás, üzemorvosi szolgáltatás, étellemezési költségek és a pályázati úton elnyert összegek céljellegű (kötött) előirányzatok. A közüzemi díjak rovatok együttesen alkotnak kötött előirányzatot, ezek között a költségvetési szerv vezetője átcsoportosítást hajthat végre.
- (17) A költségvetési szervek költségvetésében szereplő személyi juttatásokon belül a céljuttatás, projektprémium (K1103); készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104); végkielégítés (K1105); jubileumi jutalom (K1106); a felmentési időre járó juttatások, szabadságmegváltás, műszakpótlék, béren kívüli juttatások (K1107); közlekedési költségtérítés (K1109); egyéb költségtérítések (K1110); Lakhatási támogatás (K1111); Szociális támogatások (K1112); reprezentációs kiadások (K123), a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés valamint ezek járulékai céljellegű kötött előirányzatok. A maradvány elszámolása során a betegszabadság címén kifizetett összeg figyelembevételre kerül, hogy a költségvetési szerv a személyi juttatás előirányzatát ne lépje túl.
- (18) A költségvetési szerv számára jóváhagyott kiadások fedezetére szolgáló irányító szervi támogatás, tekintettel az Áht. 78. § (2) bekezdésére, a tényleges kiadások felmerülésekor és annak fedezete mértékéig kerül folyósításra. Az ehhez szükséges 1 hónapos időtartamra szóló előirányzat-felhasználási (likviditási) tervet a költségvetési szerv a tárgy hónapot megelőző hónap 25-ig köteles megküldeni a Polgármesteri Hivatal részére.
- (19) A maradvány elszámolás során a költségvetési szervektől elvonásra kerül:
- a) üres álláshelyek bére és annak közterhei, melyek a maradvány felosztás után közgyűlési döntéssel pótolhatók vissza,
 - b) feladatmaradás miatti, a feladatmaradással arányos támogatási rész,
 - c) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott összegek fel nem használt része,
 - d) munkaadókat terhelő járulékok azon része, amely nem köthető személyi juttatás maradványhoz.

(20) Az 1.-2. osztályos tanulók kötelező úszásoktatásának összes költségét az 1/11. melléklet „Városi úszásoktatás” és az 1/12. melléklet „Városi úszásoktatás” sorok tartalmazzák.

(21) A Balatonmáriai Ifjúsági Tábor (székhely: Balatonmárfürdő, Petőfi u. 16.) étkeztetési költségeit az önkormányzat költségvetése tartalmazza. A Balatonmáriai Ifjúsági Táborra vonatkozóan a költségvetési szerveknél folyó étkeztetés élelmezési nyersanyagnormáiról és a térítési díjak megállapításnak módjáról szóló mindenkorai önkormányzati rendeletben kerül sor az étkezés igénybevételeért fizetendő térítési díj meghatározására. A rendeletben megállapított térítési díj kizárólag az önkormányzat illetékességi területén tanulók esetében alkalmazandó. A nem az önkormányzat illetékességi területén általános iskolába járó tanulók a 2024. évi elszámolás alapján meghatározott 1 főre jutó napi többletköltséget kötelesek megtéríteni.

(22) A Zöldtáborban részt vevők étkeztetési költségeit az önkormányzat költségvetése tartalmazza.

(23) Az alapberuházói jogokat az önkormányzat az 1/14/a mellékletben megjelölt célokra a feltüntetett összegek erejéig a költségvetési szervei részére átadja.

(24) Nagykanizsa, Surd, Zalakomár Önkormányzata intézményfenntartói társulás keretében - a Nagykanizsai Egyesített Szociális Intézmény alapfeladataként - működteti az idősek nappali ellátását, házi gondozását, valamint a szociális étkeztetést.

(25) A kiadási többlettel nem járó bevételekkel a költségvetési támogatást csökkenteni kell, amelyet tárgynegyedévet követő rendeletmódosítás alkalmával rendezni kell.

6. Bér- és létszámgazdálkodás

6. §

(1) A költségvetési szervek jogszabályi előírás alapján, egységes számítógépes program alkalmazásával, a költségvetésükben jóváhagyott kereteken belül, önálló létszám- és bér-gazdálkodást folytatnak.

(2) Az önkormányzat együttes éves költségvetési létszámkerete 389,25 főben kerül meghatározásra. Az éves költségvetési létszámkeretet a rendelet 1/17. mellékletének 2025. évi tervezett létszám előirányzat oszlopa tartalmazza.

(3) A költségvetésben jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag a Közgyűlés által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

(4) A költségvetési szerveknél a nem rendszeres személyi juttatásokat számfejtteni kizárólag a költségvetésben a nem rendszeres személyi juttatásokra jóváhagyott előirányzaton belül, annak mértékéig lehet, azzal a megkötéssel, hogy a megbízási szerződéseket, valamint a felmentéssel, a végkielégítéssel, továbbá a közalkalmazotti jogviszony megszüntetésével összefüggő egyéb jognyilatkozatokat – azok megtétele előtt – a likviditási tervvel egyeztetni, illetve a Polgármesteri Hivatalnál pénzügyileg ellenjegyeztetni kell. Ennek hiányában megbízási díjat, végkielégítést, felmentéssel kapcsolatos járandóságokat számfejtteni és a Magyar Államkincstárhoz továbbítani nem lehet.

(5) A rendszeres személyi juttatás előirányzatai időarányosan nem léphetők túl, az előirányzaton keletkezett megtakarítás összegével – a polgármester engedélyével – az intézményvezető rendelkezhet.

7. Kiadások készpénzben történő teljesítése

7. §

- (1) A kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
- (2) Amennyiben a készpénzes fizetés nem kerülhető el, külön kérelem nélkül az alábbi esetekben teljesíthető kifizetés:
- a) Fizetési előleg;
 - b) Autópálya díj, parkolási díj;
 - c) Étkezési díj túlfizetés visszafizetése;
 - d) Ruházati költségtérítés (Közterület Felügyelet egyenruha költségei);
 - e) Tüdőszűrő vizsgálat, egészségügyi vizsgálat költségei;
 - f) Üzemanyag-vásárlás kizárólag fűnyíróba, illetve gépkocsiba csak bankkártya meghibásodása esetén;
 - g) Bankszámlával nem rendelkező magánszemély részére történő kifizetés (nyilatkozat alapján);
 - h) Nevezési díjak, versenyköltségek kizárólag abban az esetben, ha a kedvezményezett intézmény a helyszínen készpénzben való fizetést ír elő;
 - i) Postai szolgáltatások igénybevétele esetén (pl.: levélfeladás, fiókbérleti díj);
 - j) Helyijárat bérletek vásárlása, amennyiben az nem haladja meg a 200 000 Ft-ot;
 - k) Előre nem látható, 100 000 Ft alatti eseti kifizetés (pl.: aláírási címpéldány, hibaelhárítás, javítás sürgősség esetén, meglévő eszközökhöz alkatrészek, kiegészítők vásárlása, tulajdoni lap), azonnali beszerzéseként, halasztást nem tűrő esetekben jelentkező kifizetés abban az esetben, ha a vállalkozó csak készpénzes számlát tud kiállítani.
- (3) A polgármester indokolt esetekben, írásos kérelem alapján készpénzes kifizetést engedélyezhet.

8. Egyéb rendelkezések

8. §

- (1) Az önkormányzat a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény alapján az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok esetében a 11. mellékletben részletezett közérdekű tevékenységek, mint szolgáltatások vonatkozásában kizárólagos jogot biztosít.
- (2) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek által kötendő szerződésekben lehetőség szerint legalább 30 napos fizetési határidőt kell kikötni, kivéve, ha törvény másképp rendelkezik.
- (3) A költséghatékonyság érdekében az önkormányzat és költségvetési szervei a hirdetéseiket és a gazdasági társaságok által megoldható egyéb szolgáltatás-igénybevételeiket és beszerzéseiket elsősorban az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok útján kötelesek megoldani. Abban az esetben, ha valamely pályázat kötelező megjelentetést ír elő és a pályázat másképp nem rendelkezik, kizárólag a Kanizsa Médiaház Nonprofit Kft. hirdetési felületei használhatók.
- (4) Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Ht.) 30/C. § (2) bekezdése alapján a koncessziós társaság részéről az önkormányzatnak megtérítendő összegről a VIA Kanizsa Nonprofit Zrt. javára lemond, figyelemmel arra, hogy az önkormányzatot a Ht. 33. § (4)–(5) bekezdései szerint terhelő közfeladatok ellátását a VIA Kanizsa Nonprofit Zrt. végzi, továbbá ezzel összefüggésben az Önkormányzatot a Ht. 33. § (6) bekezdése alapján terhelő fizetési kötelezettségét a VIA Kanizsa Nonprofit Zrt. teljesíti az önkormányzattal 2011.01.31. napján kötött, többször módosított közhasznúsági szerződés alapján.

(5) A koncessziós társaság részéről a Ht. 30/C. § (2) bekezdése alapján fizetett – a köztisztasági feladatok ellátásával összefüggésben kezelt hulladéokra figyelemmel jogszabály szerint számított kiterjesztett gyártói felelősségi díj és a Ht. 33. § (6) bekezdése szerint a koncessziós társaság részére fizetendő összeg különbözete – összeggel az önkormányzat a VIA Kanizsa Nonprofit Zrt.-t illető éves vállalkozási díjat csökkenti, a befolyt összeget a társaság a köztisztasági feladatok ellátására köteles fordítani.

(6) Az Áht. 25. § (3) bekezdése szerinti átmeneti gazdálkodás során beszedett bevételek és a gazdálkodáshoz szükséges kiadások a rendelettervezetbe beépítésre kerültek.

9. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

Nagykanizsa, 2025. február

Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Horváth Jácint
polgármester

Kihirdetés napja: 2025. február

Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata összevont bevételei

	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
1		1.1. Önkormányzatok költségvetésből kapott támogatásai													
2	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 597 541	1 096 712	1 096 712	0	0	1 096 712	1 096 712	0	0	1 095 108	1 095 108	0	0
3	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	994 892	1 225 824	1 225 824	0	0	1 230 620	1 230 620	0	0	1 298 260	1 298 260	0	0
4	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 117 812	1 108 390	1 108 390	0	0	1 215 897	1 215 897	0	0	1 225 185	1 225 185	0	0
5	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	407 562	495 716	495 716	0	0	497 716	497 716	0	0	485 806	485 806	0	0
6	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	203 261	200 058	200 058	0	0	202 362	202 362	0	0	215 079	215 079	0	0
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	99 484	0	0	0	0	8 508	8 508	0	0	0	0	0	0
8		1.1. Összesen:	4 420 552	4 126 700	4 126 700	0	0	4 251 815	4 251 815	0	0	4 319 438	4 319 438	0	0
5	B12	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	58 155	0	0	0	0	72 822	72 822	0	0	0	0	0	0
6	B16	1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (1/3+1/8. melléklet)	634 795	572 107	568 947	3 160	0	587 316	577 886	9 430	0	685 492	681 832	3 660	0
7		- ebből: NEAK-tól átvett pénzeszköz	524 546	429 514	429 514	0	0	444 073	444 073			423 995	423 995		
8	B25	1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről (1/3+1/8. melléklet)	317 295	0	0	0	0	26 066	26 066	0	0	383 945	383 945	0	0
9	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	5 430 797	4 698 807	4 695 647	3 160	0	4 938 019	4 928 589	9 430	0	5 388 875	5 385 215	3 660	0
	B3	II. Közhatalmi bevételek													
	B311	2.1. Magánszemélyek jövedelemadói													
10		- termőföld bérbeadásból származó	638	500	0	0	500	500	0	0	500	500	0	0	500
	B34	2.2. Vagyoni típusú adók					0								
11		- építményadó	813 148	785 000	0	785 000	0	785 000	0	785 000	0	918 400	0	918 400	0
	B351	2.3. Értékesítési és forgalmi adók													
12		- iparüzési adó	4 196 211	4 094 418	0	4 094 418	0	4 094 418	0	4 094 418	0	4 365 763	0	4 365 763	0
	B355	2.4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók													
14		- idegenforgalmi adó	12 470	12 000	0	12 000	0	12 000	0	12 000	0	14 600	0	14 600	0
	B36	2.5. Egyéb közhatalmi bevételek													
15		- ebrendészeti hozzájárulás	5 841	6 000	0	6 000	0	6 000	0	6 000	0	5 000	0	5 000	0
16		- pótlékok, bírságok	20 429	15 000	0	15 000	0	15 000	0	15 000	0	15 000	0	15 000	0
17		- egyéb sajátos bevételek, helyszíni bírság	949	160	160	0	0	160	160	0	0	160	160	0	0
18		- talajterhelési díj	1 904	1 500	0	0	1 500	1 500	0	0	1 500	1 500	0	0	1 500

	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
19		- mezőőri hozzájárulás	3 274	3 000	0	3 000	0	3 000	0	3 000	0	3 000	0	3 000	0
20		- igazgatási szolgáltatási díjak, engedélyek díjai	15	10	0	0	10	10	0	0	10	10	0	0	10
21	B3	II. Közhatalmi bevételek összesen	5 054 879	4 917 588	160	4 915 418	2 010	4 917 588	160	4 915 418	2 010	5 323 933	160	5 321 763	2 010
	B4	III. Működési bevételek													
22		3.1. Intézmények működési bevételei (1/ 8. melléklet)	272 286	211 284	178 200	33 084	0	275 286	242 202	33 084	0	212 877	196 367	16 510	0
23		3.2. Önkormányzat működési bevételei (1/6. melléklet)	2 766 033	1 415 937	775 928	640 009	0	1 508 976	868 967	640 009	0	1 379 781	744 934	634 847	0
24	B4	III. Működési bevételek összesen	3 038 319	1 627 221	954 128	673 093	0	1 784 262	1 111 169	673 093	0	1 592 658	941 301	651 357	0
	B5	IV. Felhalmozási bevételek													
25	B52	4.1. Ingatlanok értékesítése (termőföld kivételével)	192 481	144 094	0	144 094	0	152 694	0	152 694	0	87 866	0	87 866	0
28	B53	4.4. Járművek értékesítése (1/3. melléklet)	0	0	0	0	0	1 066	1 066	0	0	0	0	0	0
26	B5	IV. Felhalmozási bevételek összesen	192 481	144 094	0	144 094	0	153 760	1 066	152 694	0	87 866	0	87 866	0
	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
27	B65	5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	72 255	0	0	0	0	400	400	0	0	0	0	0	0
28	B74	5.2. Fejlesztési kölcsön visszatérülés	341	318	0	318	0	318	0	318	0	288	0	288	0
29	B75	5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	38 215	38 215	0	0	0	0	0	0
30	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	72 596	318	0	318	0	38 933	38 615	318	0	288	0	288	0
31	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 789 072	11 388 028	5 649 935	5 736 083	2 010	11 832 562	6 079 599	5 750 953	2 010	12 393 620	6 326 676	6 064 934	2 010
	B8	VI. Finanszírozási bevételek													
		Költségvetési hiány finanszírozása													
32	B811	6.1. Hitelfelvétel 1/3. melléklet)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	B8112	- Működési célú hitelfelvétel (likvidhitel)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	B8111	- Hosszú lejáratú hitelfelvétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	B812	6.2. Belföldi értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36		6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	140 887	500	500	0	0	500	500	0	0	500	500	0	0
37	B814	Következő évi önkormányzati feladatokra előleg	140 887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	B814	TB és CST ellátások megelőlegezése	0	500	500	0	0	500	500	0	0	500	500	0	0
		6.4. Maradvány													
39	B8131	Költségvetési maradvány	16 285 698	3 444 058	3 440 233	3 825	0	4 016 234	4 011 539	4 695	0	3 450 000	18 043	3 431 957	0
40		6.4. Összes maradvány:	16 285 698	3 444 058	3 440 233	3 825	0	4 016 234	4 011 539	4 695	0	3 450 000	18 043	3 431 957	0
41	B816	Központi, irányító szervi támogatás (Finanszírozás)	(2 937 077)	(3 255 151)	(3 192 268)	(61 883)	(1 000)	(3 456 931)	(3 394 048)	(61 883)	(1 000)	(3 854 735)	(3 584 338)	(269 797)	(600)
42	B8	VI. Finanszírozási bevételek összesen	16 426 585	3 444 558	3 440 733	3 825	0	4 016 734	4 012 039	4 695	0	3 450 500	18 543	3 431 957	0
43		VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	30 215 657	14 832 586	9 090 668	5 739 908	2 010	15 849 296	10 091 638	5 755 648	2 010	15 844 120	6 345 219	9 496 891	2 010

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy bevételei

e Ft-ban

	Rovátrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
		1.1. Önkormányzatok költségvetésből kapott támogatásai													
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 597 541	1 096 712	1 096 712			1 096 712	1 096 712			1 095 108	1 095 108		
2	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	994 892	1 225 824	1 225 824			1 230 620	1 230 620			1 298 260	1 298 260		
3	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 117 812	1 108 390	1 108 390			1 215 897	1 215 897			1 225 185	1 225 185		
4	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	407 562	495 716	495 716			497 716	497 716			485 806	485 806		
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	203 261	200 058	200 058			202 362	202 362			215 079	215 079		
6	B116	Elszámolásból származó bevételek	99 484	0	0			8 508	8 508			0	0		
7		1.1. Összesen:	4 420 552	4 126 700	4 126 700	0	0	4 251 815	4 251 815	0	0	4 319 438	4 319 438	0	0
8	B12	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	58 155	0				72 822	72 822			0	0		
9	B16	1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (1/4. melléklet)	94 595	141 033	137 873	3 160	0	104 932	101 772	3 160	0	256 867	253 207	3 660	0
10	B25	1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről (1/5. melléklet)	317 295	0	0	0	0	26 066	26 066	0	0	383 945	383 945	0	0
11	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	4 890 597	4 267 733	4 264 573	3 160	0	4 455 635	4 452 475	3 160	0	4 960 250	4 956 590	3 660	0
	B3	II. Közhatalmi bevételek													
	B311	2.1. Magánszemélyek jövedelemadói													
12		- termőföld bérbeadásból származó	638	500			500	500			500	500			500
	B34	2.2. Vagyoni típusú adók													
13		- építményadó	813 148	785 000		785 000		785 000		785 000		918 400		918 400	
	B351	2.3. Értékesítési és forgalmi adók													
14		- iparüzési adó	4 196 211	4 094 418		4 094 418		4 094 418		4 094 418		4 365 763		4 365 763	
	B355	2.4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók													
15		- idegenforgalmi adó	12 470	12 000		12 000		12 000		12 000		14 600		14 600	
	B36	2.5. Egyéb közhatalmi bevételek													
16		- ebrendészeti hozzájárulás	5 841	6 000		6 000		6 000		6 000		5 000		5 000	
17		- pótlékok, bírságok	20 429	15 000		15 000		15 000		15 000		15 000		15 000	
18		- egyéb sajátos bevételek, helyszíni bírság	686	0		0		0		0		0			
19		- talajterhelési díj	1 904	1 500			1 500	1 500			1 500	1 500			1 500

	Rovartrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
20		- mezőőri hozzájárulás	3 274	3 000		3 000		3 000		3 000		3 000		3 000	
21		- igazgatási szolgáltatási díjak, engedélyek díjai	15	10			10	10			10	10			10
22	B3	II. Közhatalmi bevételek összesen	5 054 616	4 917 428	0	4 915 418	2 010	4 917 428	0	4 915 418	2 010	5 323 773	0	5 321 763	2 010
	B4	III. Működési bevételek													
23		3.1. Önkormányzat működési bevételei (1/6. melléklet)	2 717 159	1 377 031	775 928	601 103	0	1 470 070	868 967	601 103	0	1 356 057	744 934	611 123	0
24		3.2. Tárgyi eszköz értékesítés ÁFA-ja (1/7. melléklet)	48 874	38 906	0	38 906	0	38 906	0	38 906	0	23 724	0	23 724	0
25	B4	III. Működési bevételek összesen	2 766 033	1 415 937	775 928	640 009	0	1 508 976	868 967	640 009	0	1 379 781	744 934	634 847	0
	B5	IV. Felhalmozási bevételek													
26	B52	4.1. Ingatlanok értékesítése (termőföld kivételével) (1/7. melléklet)	192 481	144 094	0	144 094	0	152 694	0	152 694	0	87 866	0	87 866	0
27	B5	IV. Felhalmozási bevételek összesen	192 481	144 094	0	144 094	0	152 694	0	152 694	0	87 866	0	87 866	0
		V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
28	B65	5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	72 165	0	0	0	0	400	400	0	0	0	0	0	0
29	B75	5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	33 826	33 826	0	0	0	0	0	0
30	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	72 165	0	0	0	0	34 226	34 226	0	0	0	0	0	0
31	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 975 892	10 745 192	5 040 501	5 702 681	2 010	11 068 959	5 355 668	5 711 281	2 010	11 751 670	5 701 524	6 048 136	2 010
	B8	VI. Finanszírozási bevételek													
		Költségvetési hiány finanszírozása													
32		6.1. Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	B8112	- Működési célú hitelfelvétel (likvidhitel)	0	0				0				0			
34	B8111	- Hosszú lejáratú hitelfelvétel		0				0				0			
35	B812	6.2. Belföldi értékpapírok	0	0		0		0		0		0		0	
36		6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	140 887	500	500	0	0	500	500	0	0	500	500	0	0
37	B814	Következő évi önkormányzati feladatokra előleg	140 887	0				0				0			
38	B814	TB és CST ellátások megelőlegezése	0	500	500			500	500			500	500		
		6.4. Maradvány													
39	B8131	Működési célú maradvány	2 037 686	2 420 715	2 420 415	300		2 894 814	2 894 514	300		2 213 578	8 018	2 205 560	
40	B8131	Fejlesztési célú maradvány	14 153 116	1 023 343	1 019 818	3 525		1 024 213	1 019 818	4 395		1 236 422	10 025	1 226 397	
41		6.4. Összes maradvány	16 190 802	3 444 058	3 440 233	3 825	0	3 919 027	3 914 332	4 695	0	3 450 000	18 043	3 431 957	0
42	B8	VI. Finanszírozási bevételek összesen	16 331 689	3 444 558	3 440 733	3 825	0	3 919 527	3 914 832	4 695	0	3 450 500	18 543	3 431 957	0
43		VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 307 581	14 189 750	8 481 234	5 706 506	2 010	14 988 486	9 270 500	5 715 976	2 010	15 202 170	5 720 067	9 480 093	2 010

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési célra átvett pénzeszközei

e Ft-ban

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/ önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről							
1	066020		K	Bölcsődei hozzájárulás Ujudvar Község Önkormányzatától	614			
2	066020		K	Bölcsődei hozzájárulás Sormás Község Önkormányzatától	1 498			
3	066020		K	Bölcsődei hozzájárulás Füzvölgy Község Önkormányzatától	448			
4	031030	9011104	Ö	Mezőöri hozzájárulás	2 160	2 160	2 160	2 160
5	066020	9011	K	Központi támogatás kulturális illetmény-, valamint szociális ágazati összevont pótlékra	0	136 245	41 373	139 170
6	066020	9017	Ö	Városi rendezvények – Autómentes napra támogatás az Innovációs és Technológiai Minisztériumtól		1 000	1 000	1 500
7	018030	90111	K	Nagykanizsa-Surd-Zalakomár Szociális Társulása – Előző évi maradvány átvétele	18 384		47 531	0
8	018030	9011	K	Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása – Előző évi maradvány átvétele	995			
9	066020	9011	K	Központi támogatás egészségügyi kiegészítő pótlékra		1 628	0	3 200
10	066020		K	ZM Kormányhivataltól igazgatási szolgáltatási díj visszafizetése	55			
11	107060		K	Emberi Erőforrás Támogatáskezelőtől fel nem használt Bursa Hungarica ösztöndíj visszafizetése	955			
12	066020		K	ZM Rendőr-főkapitányságtól térfigyelő kamerarendszer üzemeltetésére kapott támogatás visszafizetése	785			
13	066020		K	Honvédelmi Minisztériumtól támogatás a Kanizsa Uszoda Kft. működési költségeire	55 110			
14	066020		Ö	Kanizsai Foglalkoztatási Paktum 2.	8 764			
15	066020		Ö	TOP Plusz-1.3.1-21 kódszámú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása"	300			
16	066020		K	Tehetségbarát Önkormányzat 2023 pályázat	1 500			
17	066020		Ö	Interreg Europe Program	3 027			
18	045120	901912003	K	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése			7 718	63 650
19	045120	901912004	K	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon			5 150	47 187
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről feladat jellege szerint összesen:							
20				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	80 344	137 873	101 772	253 207
21				Önként vállalt feladatok összesen	14 251	3 160	3 160	3 660
22				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
23	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen				94 595	141 033	104 932	256 867
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülről							
24	047320	901914003	K	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán			400	0
25	047460		Ö	Interreg Europe Program	25 777			
26	066020		Ö	Előző évi visszafizetések: segélyek, támogatások, ösztöndíjak	2 762			
27	066020		Ö	Adomány bérlakás megváltására	9 800			
28	066020		K	"Cycle Seeing Attractour" című projekt megvalósításának támogatása	25 571			
29	081041		Ö	Fel nem használt támogatás visszafizetése	8 255			
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülről feladat jellege szerint összesen:							
30				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	25 571	0	400	0
31				Önként vállalt feladatok összesen	46 594	0	0	0
32				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
33	Működési célú támogatás államháztartáson kívülről összesen				72 165	0	400	0
34	MINDÖSSZESEN				166 760	141 033	105 332	256 867

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy felhalmozási célra átvett pénzeszközei

e Ft-ban

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/ön ként vállalt/ államigazgat ási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
1	018030	901912001	K	Inkubációs ökoszisztéma kialakítás Nagykanizsán – TOP-6.1.1-15-NA1-2017-00001			13 566	0
2	018030		K	KEHOP-2.1.11-21-2022-00016 Víziközmű hálózat rekonstrukció Nagykanizsán – a Platán sori és Teleki utcai ivóvíz közhálózat felújítása	313 770			
3	066020		Ö	TOP Plusz-1.3.1-21 kódszámú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása"	3 525			
4	045120	901912003	K	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése			6 500	238 132
5	045120	901912004	K	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon			6 000	145 813
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről feladat jellege szerint összesen:							
6				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	313 770	0	26 066	383 945
7				Önként vállalt feladatok összesen	3 525	0	0	0
8				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen				317 295	0	26 066	383 945
	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
10	047320	901914003	K	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán			33 826	0
	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről feladat jellege szerint összesen:							
11				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	0	33 826	0
12				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
13				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről összesen				0	0	33 826	0
15	MINDÖSSZESEN				317 295	0	59 892	383 945

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési bevételei

e Ft-ban								
Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	066020		K	Egyéb tulajdonosi bevételek (IKI-s követelésekből)	75			
2	066020		K	Egyéb tulajdonosi bevételek (átvett szennyvíztársulás követeléseiből)	66			
3	066020		Ö	Kötbér, késedelmi kamat, kártérítés, végrehajtói díjak megtérülése	2 073			
4	066020		K	Árfolyam-különbözet	2 710			
5	066020		Ö	Faállomány értékesítése	2 300			
6	063080	9011101	K	Délzalai Viz- és Csatornamű Zrt. víz- és csatornahálózat haszn. Díj – ivóvíz ágazat	44 133	101 981	42 612	41 021
7	052080	9011110	K	Délzalai Viz- és Csatornamű Zrt. víz- és csatornahálózat haszn. Díj – szennyvíz ágazat	168 174	98 044	119 780	85 979
8	066020	9011102	Ö	Továbbbszámlázott szolgáltatás	600 666	395 275	395 275	319 405
9	066020	9011	Ö	- Kamat	807 207	100 000	100 000	175 000
10	066020	90160*	Ö	Tárgyi eszköz értékesítés ÁFA-ja	48 874	38 906	38 906	23 724
11	066020	901601	Ö	Föld, telephely, üzlet,egyéb helyiségek bérleti díja	31 830	15 000	15 000	30 000
12	081030	901801	Ö	Olajbányász Pálya	4 318	4 318	4 318	4 318
13	066020	901602	Ö	Nk. Vagyongazdálkodási Zrt. üzemeltetési bevétel	95 250	76 200	76 200	76 200
14	066020	9011103	Ö	Hulladéklerakó depógáz kinyerése	4 244	1 000	1 000	0
15	066020	9011105	K	Konyhák bérleti díja	12 700	12 700	12 700	11 960
16	016030	901201	K	Anyakönyvi szolgáltatási díjak	3 864	4 000	4 000	4 000
17	066020	9011	K	ÁFA visszatérítés	395 071	189 561	320 233	246 889
18	096015 096025	90112*	K	Közétkeztetés térítési díj bevételei (köznevelési, közoktatási, szociális intézmények)	349 848	366 930	366 930	353 561
19	096015		K	Étkezési kártyák pótlása	35			
20	086090	901802	Ö	Balatonmáriai ifjúsági tábor térítési díjbevétele	7 872	9 310	9 310	6 200
21	086090	901803	K	Zöldtábor térítési díjbevétele	1 644	2 712	2 712	1 524
22	066020		K	Ady Endre utcai sétálóutca javítására érkezett kellekszavatossági igény ellentételezése, biztosítói kártérítés	10 740			
23	066020		K	Sberbank Magyarország Zrt. „v.a.” késedelmi kamat	172 339			
	Működési bevételek feladat jellege szerint összesen:							
24				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	1 161 399	775 928	868 967	744 934
25				Önként vállalt feladatok összesen	1 604 634	640 009	640 009	634 847
26				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
27	Működési bevételek összesen				2 766 033	1 415 937	1 508 976	1 379 781

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala működési bevételei

e Ft-ban								
Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Igazgatási feladatok							
1	011130	908101	Ö	Továbbszámlázott szolgáltatások	19 423	33 084	33 084	16 510
2	011130	908110	K	ÁFA visszatérítés	17 027	7 034	7 034	3 510
3	096015 096025 102023 102025 101221 107051		K	Közétkeztetés térítési díj bevételei (köznevelési, közoktatási, szociális intézmények)	1 523			
4	011130		K	Hivatali gépjármű magáncélú használatának díja	118			
5	011130		K	Kamatbevétel	1 751			
6	011130		K	Végrehajtói költségek megtérülése, késedelmi kamat	288			
7	011130		K	Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása gazdálkodási feladatainak ellátása	780			
8	013350		K	Bérleti díj	411			
	Működési és közhatalmi bevételek feladat jellege szerint összesen:							
9				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	21 898	7 034	7 034	3 510
10				Önként vállalt feladatok összesen	19 423	33 084	33 084	16 510
11				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
12	Összesen				41 321	40 118	40 118	20 020

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy tárgyi eszköz értékesítésének bevételei

e Ft-ban

Sor- szám	Kormányz ati funkció száma	Részlete zó kód	Feladat jellege (Kötelező/önk ént vállalt/ államigazgató si feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)			2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)		
					Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték	Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték	Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték	Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
	Épületek, építmények, gépjármű értékesítés															
1	066020	901606	Ö	Lakóépület értékesítése	23 206	2 522	20 684	0			8 600		8 600	0		
2	066020	9016	Ö	Egyéb, belterületi ingatlan értékesítése	211 350	44 934	166 416	173 000	36 780	136 220	173 000	36 780	136 220	101 590	21 598	79 992
3	063020	901603	Ö	Lakossági víziközmű bevétel	6 799	1 418	5 381	10 000	2 126	7 874	10 000	2 126	7 874	10 000	2 126	7 874
	<i>Épületek, építmények, gépjármű értékesítés feladat jellege szerint összesen:</i>															
4				Kötelezően ellátandó feladatok összesen		0	0		0	0		0	0		0	0
5				Önként vállalt feladatok összesen		48 874	192 481		38 906	144 094		38 906	152 694		23 724	87 866
6				Állami (államigazgatási) feladatok összesen		0	0		0	0		0	0		0	0
7	Épület, építmény értékesítés összesen				241 355	48 874	192 481	183 000	38 906	144 094	191 600	38 906	152 694	111 590	23 724	87 866
8	MINDÖSSZESEN				241 355	48 874	192 481	183 000	38 906	144 094	191 600	38 906	152 694	111 590	23 724	87 866

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Működési jellegű bevételek							
		Társadalombiztosítástól (B16), Állami költségvetésből (B11)				Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (B16)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok								
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok								
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Thűry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok					1 000		1 000	600
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	0	0	0	0	1 000	0	1 000	600
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	1 000	0	1 000	600
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok								
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok					8 587	1 560	6 055	4 030
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	8 587	1 560	6 055	4 030
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok	524 546	429 514	444 073	423 995				
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	524 546	429 514	444 073	423 995	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	524 546	429 514	444 073	423 995	8 587	1 560	6 055	4 030
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok								
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok								
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	524 546	429 514	444 073	423 995	9 587	1 560	7 055	4 630
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok				0	6 067		24 986	
47	- Önként vállalt feladatok				0			6 270	
48	- Állami (államigazgatási) feladatok				0				
49	Mindösszesen	0	0	0	0	6 067	0	31 256	0
50	Intézmények összesen (44+49)	524 546	429 514	444 073	423 995	15 654	1 560	38 311	4 630
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	4 420 552	4 126 700	4 251 815	4 319 438	80 344	137 873	101 772	253 207
52	- Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	14 251	3 160	3 160	3 660
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	4 420 552	4 126 700	4 251 815	4 319 438	94 595	141 033	104 932	256 867
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	4 945 098	4 556 214	4 695 888	4 743 433	95 998	139 433	133 813	257 837
56	- Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	14 251	3 160	9 430	3 660
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	4 945 098	4 556 214	4 695 888	4 743 433	110 249	142 593	143 243	261 497
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Működési jellegű bevételek							
		Elvonások és befizetések (B12)				Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről (B25)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	J	K	L	M	N	O	P	Q
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok								
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen		0	0	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok								
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen		0	0	0	0	0	0	0
11	Thüry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok								
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen		0	0	0	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:		0	0	0	0	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok								
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen		0	0	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok								
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok								
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok								
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok								
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok								
47	- Önként vállalt feladatok								
48	- Állami (államigazgatási) feladatok								
49	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	58 155	0	72 822	0	313 770	0	26 066	383 945
52	- Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	3 525	0	0	0
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	58 155	0	72 822	0	317 295	0	26 066	383 945
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	58 155	0	72 822	0	313 770	0	26 066	383 945
56	- Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	3 525	0	0	0
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	58 155	0	72 822	0	317 295	0	26 066	383 945
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Működési jellegű bevételek							
		Közhatalmi bevételek (B3)				Működési bevétel (B4)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	R	S	T	U	V	W	X	Y
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok					143 922	95 063	147 218	106 967
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	0	0	0	0	143 922	95 063	147 218	106 967
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok					7 996	6 455	6 555	8 120
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	0	0	7 996	6 455	6 555	8 120
11	Thűry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok					24 292	17 377	21 277	17 829
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	0	0	0	0	24 292	17 377	21 277	17 829
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	176 210	118 895	175 050	132 916
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok					1 013	3	2 394	19
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	0	0	0	0	1 013	3	2 394	19
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok					24 464	25 729	26 729	28 046
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	24 464	25 729	26 729	28 046
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok					24 900	23 115	24 004	26 010
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	0	0	0	0	24 900	23 115	24 004	26 010
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	50 377	48 847	53 127	54 075
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok	263	160	160	160	196	24	2 431	66
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	263	160	160	160	196	24	2 431	66
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok					4 182	3 400	4 560	5 800
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	4 182	3 400	4 560	5 800
43	Egyéb intézmények összesen:	263	160	160	160	4 378	3 424	6 991	5 866
44	Intézmények összesen	263	160	160	160	230 965	171 166	235 168	192 857
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok					21 898	7 034	7 034	3 510
47	- Önként vállalt feladatok					19 423	33 084	33 084	16 510
48	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
49	Mindösszesen	0	0	0	0	41 321	40 118	40 118	20 020
50	Intézmények összesen (44+49)	263	160	160	160	272 286	211 284	275 286	212 877
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	0	0	0	0	1 161 399	775 928	868 967	744 934
52	- Önként vállalt feladatok	5 052 059	4 915 418	4 915 418	5 321 763	1 604 634	640 009	640 009	634 847
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	2 557	2 010	2 010	2 010	0	0	0	0
54	Mindösszesen	5 054 616	4 917 428	4 917 428	5 323 773	2 766 033	1 415 937	1 508 976	1 379 781
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	263	160	160	160	1 414 262	954 128	1 111 169	941 301
56	- Önként vállalt feladatok	5 052 059	4 915 418	4 915 418	5 321 763	1 624 057	673 093	673 093	651 357
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	2 557	2 010	2 010	2 010	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	5 054 879	4 917 588	4 917 588	5 323 933	3 038 319	1 627 221	1 784 262	1 592 658
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Felhalmozási jellegű bevételek							
		Felhalmozási bevétel (B5)				Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről (B65)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok								
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok					90			
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	0	0	90	0	0	0
11	Thüry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok								
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	90	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekejóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok			1 066					
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	0	0	1 066	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok								
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok								
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	1 066	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok								
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok								
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	0	0	1 066	0	90	0	0	0
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok								
47	- Önként vállalt feladatok								
48	- Állami (államigazgatási) feladatok								
49	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	0	0	1 066	0	90	0	0	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	0	0	0	0	25 571	0	400	0
52	- Önként vállalt feladatok	192 481	144 094	152 694	87 866	46 594	0	0	0
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	192 481	144 094	152 694	87 866	72 165	0	400	0
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	0	0	1 066	0	25 661	0	400	0
56	- Önként vállalt feladatok	192 481	0	152 694	87 866	46 594	0	0	0
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	192 481	0	153 760	87 866	72 255	0	400	0
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Felhalmozási jellegű bevételek				Finanszírozási bevételek			
		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről (B75), Kölcsönök (B74)				Belföldi értékpapírok bevételei (B812)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok			4 389					
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	0	0	4 389	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok								
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Thüry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok								
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	4 389	0	0	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermejkölési Központ								
18	- Kötelező feladatok								
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok								
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok								
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok								
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok								
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	0	0	4 389	0	0	0	0	0
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok								
47	- Önként vállalt feladatok	341	318	318	288				
48	- Állami (államigazgatási) feladatok								
49	Mindösszesen	341	318	318	288	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	341	318	4 707	288	0	0	0	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	0	0	33 826	0	0	0	0	0
52	- Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	0	0	33 826	0	0	0	0	0
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	0	0	38 215	0	0	0	0	0
56	- Önként vállalt feladatok	341	318	318	288	0	0	0	0
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	341	318	38 533	288	0	0	0	0
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Finanszírozási bevételek							
		Költségvetési maradvány (B8131)				Megelőlegezések ÁHT-n belülről (B814)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	AP	AQ	AR	AS	AT	AÜ	AV	AW
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok	13 047		32 386					
3	- Önként vállalt feladatok	0							
4	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
5	Mindösszesen	13 047	0	32 386	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok	2 966		5 468					
8	- Önként vállalt feladatok	0							
9	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
10	Mindösszesen	2 966	0	5 468	0	0	0	0	0
11	Thüry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok	2 433		3 966					
13	- Önként vállalt feladatok	0							
14	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
15	Mindösszesen	2 433	0	3 966	0	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	18 446	0	41 820	0	0	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok	945		874					
19	- Önként vállalt feladatok	0							
20	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
21	Mindösszesen	945	0	874	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok	761		5 473					
24	- Önként vállalt feladatok	0							
25	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
26	Mindösszesen	761	0	5 473	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok	61 896		26 945	0				
29	- Önként vállalt feladatok	0							
30	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
31	Mindösszesen	61 896	0	26 945	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	63 602	0	33 292	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok	300		2 095					
35	- Önként vállalt feladatok	0							
36	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
37	Mindösszesen	300	0	2 095	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok	486		1 965					
40	- Önként vállalt feladatok	0							
41	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
42	Mindösszesen	486	0	1 965	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	786	0	4 060	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	82 834	0	79 172	0	0	0	0	0
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok	12 062		18 035					
47	- Önként vállalt feladatok	0							
48	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
49	Mindösszesen	12 062	0	18 035	0	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	94 896	0	97 207	0	0	0	0	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	6 644 317	3 440 233	3 914 332	18 043	140 887	500	500	500
52	- Önként vállalt feladatok	9 546 485	3 825	4 695	3 431 957	0	0	0	0
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	16 190 802	3 444 058	3 919 027	3 450 000	140 887	500	500	500
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	6 739 213	3 440 233	4 011 539	18 043	140 887	500	500	500
56	- Önként vállalt feladatok	9 546 485	3 825	4 695	3 431 957	0	0	0	0
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	16 285 698	3 444 058	4 016 234	3 450 000	140 887	500	500	500
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek bevételei

e Ft-ban

	Intézmény megnevezése	Finanszírozási bevételek				Bevételek összesen			
		irányítószerv költségvetéséből kapott támogatás (B816)							
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	AX	AY	AZ	BA	BB	BC	BD	BE
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok	240 725	284 931	312 849	336 082	397 694	379 994	496 842	443 049
3	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
4	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
5	Mindösszesen	240 725	284 931	312 849	336 082	397 694	379 994	496 842	443 049
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok	232 860	250 742	260 730	274 207	243 912	257 197	272 753	282 327
8	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
9	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
10	Mindösszesen	232 860	250 742	260 730	274 207	243 912	257 197	272 753	282 327
11	Thúry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok	129 462	122 328	147 364	139 249	157 187	139 705	173 607	157 678
13	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
14	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
15	Mindösszesen	129 462	122 328	147 364	139 249	157 187	139 705	173 607	157 678
16	Kulturális intézmények összesen:	603 047	658 001	720 943	749 538	798 793	776 896	943 202	883 054
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok	263 598	297 922	315 320	349 051	265 556	297 925	319 654	349 070
19	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
20	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
21	Mindösszesen	263 598	297 922	315 320	349 051	265 556	297 925	319 654	349 070
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok	637 605	751 236	831 736	807 753	671 417	778 525	869 993	839 829
24	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
25	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
26	Mindösszesen	637 605	751 236	831 736	807 753	671 417	778 525	869 993	839 829
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok	141 373	53 543	60 476	70 055	752 715	506 172	555 498	520 060
29	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
30	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
31	Mindösszesen	141 373	53 543	60 476	70 055	752 715	506 172	555 498	520 060
32	Szociális intézmények összesen:	1 042 576	1 102 701	1 207 532	1 226 859	1 689 688	1 582 622	1 745 145	1 708 959
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok	103 230	114 470	125 780	123 348	103 989	114 654	130 466	123 574
35	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
36	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
37	Mindösszesen	103 230	114 470	125 780	123 348	103 989	114 654	130 466	123 574
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok	25 947	28 889	30 758	31 372	30 615	32 289	37 283	37 172
40	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
41	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
42	Mindösszesen	25 947	28 889	30 758	31 372	30 615	32 289	37 283	37 172
43	Egyéb intézmények összesen:	129 177	143 359	156 538	154 720	134 604	146 943	167 749	160 746
44	Intézmények összesen	1 774 800	1 904 061	2 085 013	2 131 117	2 623 085	2 506 461	2 856 096	2 752 759
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok	1 021 007	1 288 207	1 309 035	1 453 221	1 061 034	1 295 241	1 359 090	1 456 731
47	- Önként vállalt feladatok	141 270	61 883	61 883	269 797	161 034	95 285	101 555	286 595
48	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	1 000	1 000	600	0	1 000	1 000	600
49	Mindösszesen	1 162 277	1 351 090	1 371 918	1 723 618	1 222 068	1 391 526	1 461 645	1 743 926
50	Intézmények összesen (44+49)	2 937 077	3 255 151	3 456 931	3 854 735	3 845 153	3 897 987	4 317 741	4 496 685
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok					12 844 995	8 481 234	9 270 500	5 720 067
52	- Önként vállalt feladatok					16 460 029	5 706 506	5 715 976	9 480 093
53	- Állami (államigazgatási) feladatok					2 557	2 010	2 010	2 010
54	Mindösszesen	0	0	0	0	29 307 581	14 189 750	14 988 486	15 202 170
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	2 795 807	3 192 268	3 394 048	3 584 338	16 529 114	12 282 936	13 485 686	9 929 557
56	- Önként vállalt feladatok	141 270	61 883	61 883	269 797	16 621 063	5 801 791	5 817 531	9 766 688
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	1 000	1 000	600	2 557	3 010	3 010	2 610
58	MINDÖSSZESEN (50+54)	2 937 077	3 255 151	3 456 931	3 854 735	33 152 734	18 087 737	19 306 227	19 698 855
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció					-2 937 077	-3 255 151	-3 456 931	-3 854 735
60	MINDÖSSZESEN:					30 215 657	14 832 586	15 849 296	15 844 120

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata összevont kiadásai

e Ft-ban

	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		I. Működési kiadások													
1	K1	Személyi juttatások (1/10 + 1/17. melléklet)	2 595 047	2 808 163	2 743 223	64 940	0	2 920 413	2 847 842	72 571	0	3 370 989	3 182 296	188 693	0
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (1/10 + 1/17. mell.)	344 334	365 623	358 055	7 568	0	375 525	370 676	4 849	0	427 974	398 472	29 502	0
3	K3	Dologi kiadások (1/10 + 1/17. melléklet)	6 017 475	5 212 649	4 695 043	516 606	1 000	5 972 903	5 370 548	601 355	1 000	5 505 628	4 862 242	642 786	600
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	47 003	74 000	30 000	44 000	0	74 000	30 000	44 000	0	74 000	30 000	44 000	0
5	K502	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	1 024 654	1 066 599	1 066 599	0	0	1 139 421	1 139 421	0	0	1 008 342	1 008 342	0	0
6	K506	Működési célú támogatás ÁHT-n belülre (1/10+1/17)	2 046 031	1 845 697	1 817 725	27 972	0	1 904 613	1 885 163	19 450	0	1 917 290	1 894 790	22 500	0
7	K512	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre (1/10 + 1/17. melléklet)	1 032 903	1 139 595	143 045	996 550	0	1 325 721	143 854	1 181 867	0	1 023 339	157 028	866 311	0
8	K513	Tartalékok (1/13. melléklet)	0	767 720	346 947	420 773	0	536 858	292 952	243 906	0	662 653	311 480	351 173	0
9	K5	Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	4 103 588	4 819 611	3 374 316	1 445 295	0	4 906 613	3 461 390	1 445 223	0	4 611 624	3 371 640	1 239 984	0
10	K1-K5	Működési kiadások összesen	13 107 447	13 280 046	11 200 637	2 078 409	1 000	14 249 454	12 080 456	2 167 998	1 000	13 990 215	11 844 650	2 144 965	600
		II. Felhalmozási kiadások													
11	K6	Beruházások kiadásai (1/10. melléklet)	841 195	739 343	644 218	95 125	0	749 674	651 924	97 750	0	678 470	574 945	103 525	0
12	K6	Induló beruházások (1/10.+1/17. melléklet)	48 802	226 525	124 585	101 940	0	269 632	153 794	115 838	0	303 600	165 718	137 882	0
13	K65-66	Résztvények vásárlása, jegyzett tőkeemelés	0	3 000	0	3 000	0	3 870	0	3 870	0	870	0	870	0
14	K6	Beruházások összesen	889 997	968 868	768 803	200 065	0	1 023 176	805 718	217 458	0	982 940	740 663	242 277	0
15	K7	Felújítások (1/10+1/17. melléklet)	2 335 774	399 784	399 784	0	0	358 025	358 025	0	0	643 981	603 981	40 000	0
16	K84	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre (1/16. melléklet)	9 721 005	0	0	0	0	28 945	16 945	12 000	0	0	0	0	0
17	K86	Dolgozói lakásvásárlási kölcsön	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0
18	K89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-1 kívülre (1/16.+1/17. melléklet)	16 822	41 000	40 000	1 000	0	46 808	45 808	1 000	0	80 100	20 000	60 100	0
19	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 737 827	42 500	40 000	2 500	0	77 253	62 753	14 500	0	81 600	20 000	61 600	0
20	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	12 963 598	1 411 152	1 208 587	202 565	0	1 458 454	1 226 496	231 958	0	1 708 521	1 364 644	343 877	0
21	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	26 071 045	14 691 198	12 409 224	2 280 974	1 000	15 707 908	13 306 952	2 399 956	1 000	15 698 736	13 209 294	2 488 842	600
		III. Finanszírozási kiadások													
22		Hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K9111	Működési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	K9111	Fejlesztési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25		Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	K912	Kincstárjegy vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	128 378	141 388	141 388	0	0	141 388	141 388	0	0	145 384	145 384	0	0
28	K914	Tárgyvévi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	128 352	140 888	140 888	0	0	140 888	140 888	0	0	144 884	144 884	0	0
29	K914	TB és CST ellátások megelőlegezésének visszatérítése	26	500	500	0	0	500	500	0	0	500	500	0	0
		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása													
30	K915	Irányító szervi támogatás (1/8. melléklet)	(2 937 077)	(3 255 151)	(3 192 268)	(61 883)	(1 000)	(3 456 931)	(3 394 048)	(61 883)	(1 000)	(3 854 735)	(3 584 338)	(269 797)	(600)
31	K9	Finanszírozási kiadások összesen	128 378	141 388	141 388	0	0	141 388	141 388	0	0	145 384	145 384	0	0
32		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	26 199 423	14 832 586	12 550 612	2 280 974	1 000	15 849 296	13 448 340	2 399 956	1 000	15 844 120	13 354 678	2 488 842	600

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy összevont kiadásai

e Ft-ban

	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		I. Működési kiadások													
1	K1	Személyi juttatások (1/11. melléklet)	115 327	120 718	106 218	14 500	0	145 265	124 610	20 655	0	233 390	219 480	13 910	0
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (1/11. melléklet)	13 153	13 729	11 006	2 723	0	15 941	15 119	822	0	25 187	24 497	690	0
3	K3	Dologi kiadások (1/11. melléklet)	5 169 325	4 410 081	3 894 975	515 106	0	4 937 431	4 337 576	599 855	0	4 647 069	4 005 783	641 286	0
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	47 003	74 000	30 000	44 000		74 000	30 000	44 000		74 000	30 000	44 000	
5	K502	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	966 499	1 066 599	1 066 599			1 066 599	1 066 599			1 008 342	1 008 342		
6	K506	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre (1/12. melléklet)	2 042 737	1 845 697	1 817 725	27 972	0	1 902 682	1 883 232	19 450	0	1 917 290	1 894 790	22 500	0
7	K512	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre (1/12. melléklet)	1 032 903	1 139 595	143 045	996 550	0	1 324 965	143 098	1 181 867	0	1 023 339	157 028	866 311	0
8	K513	Tartalékok (1/13. melléklet)	0	767 720	346 947	420 773	0	536 858	292 952	243 906	0	662 653	311 480	351 173	0
9	K5	Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	4 042 139	4 819 611	3 374 316	1 445 295	0	4 831 104	3 385 881	1 445 223	0	4 611 624	3 371 640	1 239 984	0
10	K1-K5	Működési kiadások összesen	9 386 947	9 438 139	7 416 515	2 021 624	0	10 003 741	7 893 186	2 110 555	0	9 591 270	7 651 400	1 939 870	0
		II. Felhalmozási kiadások													
11	K6	Beruházások kiadásai (elkötelezett, foly.lévő) (1/14. mell.)	841 195	443 743	440 218	3 525	0	749 674	651 924	97 750	0	678 470	574 945	103 525	0
12	K6	Induló beruházások (1/14. sz. melléklet)	21 356	467 545	311 005	156 540	0	199 104	120 266	78 838	0	207 360	149 478	57 882	0
13	K65-66	Részcények vásárlása, jegyzett tőkeemelés	0	3 000		3 000		3 870		3 870		870		870	
14	K6	Beruházások összesen	862 551	914 288	751 223	163 065	0	952 648	772 190	180 458	0	886 700	724 423	162 277	0
15	K7	Felújítások (1/15. melléklet)	2 335 774	399 784	399 784	0	0	358 025	358 025	0	0	643 981	603 981	40 000	0
16	K84	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre (1/16. sz. melléklet)	9 721 005	0	0	0	0	28 945	16 945	12 000	0	0	0	0	0
17	K86	Dolgozói lakásvásárlási kölcsön	0	0				0		0		0		0	
18	K89	Felhalmoz.célú pénzeszköztátadás ÁHT-n kívülre (1/16.sz.mell.)	16 822	41 000	40 000	1 000	0	46 808	45 808	1 000	0	80 100	20 000	60 100	0
19	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 737 827	41 000	40 000	1 000	0	75 753	62 753	13 000	0	80 100	20 000	60 100	0
20	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	12 936 152	1 355 072	1 191 007	164 065	0	1 386 426	1 192 968	193 458	0	1 610 781	1 348 404	262 377	0
21	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	22 323 099	10 793 211	8 607 522	2 185 689	0	11 390 167	9 086 154	2 304 013	0	11 202 051	8 999 804	2 202 247	0
		III. Finanszírozási kiadások													
22		Hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K9111	Működési hitel törlesztés		0				0				0			
24	K9111	Fejlesztési hitel törlesztés		0				0				0			
25		Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	K912	Kincstárjegy vásárlása	0	0		0		0		0		0		0	
27		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	128 378	141 388	141 388	0	0	141 388	141 388	0	0	145 384	145 384	0	0
28	K914	Tárgyévi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	128 352	140 888	140 888			140 888	140 888			144 884	144 884		
29	K914	TB és CST ellátások megelőlegezésének visszatérítése	26	500	500			500	500			500	500		
		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása													
30	K915	Irányító szervi támogatás (1/8. melléklet)	2 937 077	3 255 151	3 192 268	61 883	1 000	3 456 931	3 394 048	61 883	1 000	3 854 735	3 584 338	269 797	600
31	K9	Finanszírozási kiadások összesen	3 065 455	3 396 539	3 333 656	61 883	1 000	3 598 319	3 535 436	61 883	1 000	4 000 119	3 729 722	269 797	600
32		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	25 388 554	14 189 750	11 941 178	2 247 572	1 000	14 988 486	12 621 590	2 365 896	1 000	15 202 170	12 729 526	2 472 044	600

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési kiadásai kormányzati funkcióként

Sor-szám	Feladat				2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	megnevezése				
	A	B	C	D	E	F	G	H
				1. Igazgatási feladatok				
				Önkormányzatok igazgatási tevékenysége:				
1	066020	5014	K	- személyi juttatások	93 046	101 750	118 768	207 822
2	066020	5014	K	- munkaadókat terhelő járulékok, hozzájárulások	11 971	10 417	12 611	20 104
3	066020	50141*	K	- dologi és egyéb folyó kiadások	1 021 291	776 375	871 614	614 601
4				- igazgatási álláshely	2	2	2	2
5	096025 096015	50112*	K	Közétkeztetés intézményekben (köznevelési, közoktatási, szociális intézményekben) 2022. július 25-től	1 179 532	1 499 536	1 499 536	1 271 679
6	066020	5017105	Ö	Tagdíjak	1 653	4 680	4 680	2 500
7	066020	5017104	Ö	Önkormányzati reprezentáció	1 412	3 000	3 000	3 000
8	066020	5017103	Ö	Reklám és propaganda	1 593	3 162	3 162	7 000
9	066020	5017101	Ö	Városmarketing	2 198	3 220	3 220	4 038
10	066020	5017112	Ö	Generációs napok	679	2 000	2 000	5 000
11	066020	5017107	Ö	Városi rendezvények és nemzeti ünnepek	2 087	3 040	3 040	6 000
12	066020	5017108	Ö	Ünnepi közgyűlés plakettek, műsor és fogadás	2 801	4 000	4 000	5 500
13	066020	5017109	Ö	Gyermeknap	1 254	3 000	3 000	4 000
14	066020	5017110	Ö	Nyári városi programok, gyerekjátások	763	3 000	3 000	2 000
15	066020	5017111	Ö	Adventi Forgatag	0	5 000	0	0
16	066020	5017106	Ö	Pedagógusok és szociális szféra pénzdíjazása	0	2 000	2 000	2 000
17	066020	5017113	Ö	Városi rendezvények – KanizsaFest – Város Napja 2023-2024	32 500	7 500	7 500	0
18	066020	5017113	Ö	Város Napja áramellátás és marketing feladatok (238/4/2023.(IX.28.) Kgy. hat)		4 000	4 000	4 000
19	066020	5017113	Ö	Városi rendezvények – KanizsaFest – Város Napja 2025			35 000	10 500
20	066020	5017114	Ö	Városi rendezvények – Bor- és dődölle fesztivál	15 000	20 000	20 000	20 000
21	066020	5017114	Ö	Városi rendezvények – Bor- és dődölle fesztivál marketing, kommunikációs és áramellátás	2 497	4 000	4 000	4 000
22	066020	5017115	Ö	Városi rendezvények pénzzutalmaira	1 861	3 000	2 700	4 000
23	066020	5017102	Ö	Külszolgálati terv végrehajtása	2 918	3 760	13 760	6 000
24	066020	501914001	Ö	EXPO REAL kiállítás 2023.	7 733	324	324	0
25	066020	5017116	Ö	Május 1 – EU 20 év rendezvény		5 000	0	0
26				Igazgatási feladatok összesen:	2 382 789	2 471 764	2 620 915	2 203 744
				2. Városüzemeltetési feladatok				
				VIA Kanizsa Zrt.				
27	066010	5016101	K	Parkgondozási feladatok	378 057	365 500	464 185	500 000
28	045160	5016102	K	Közutak, hidak üzemeltetése	206 000	165 000	241 061	237 490
29	047410	5016103	K	Vizkárelhárítás	12 954	12 954	16 450	17 272
30	011130	5016104	Ö	Informatikai rendszer működtetése	27 991	35 000	44 450	47 625
31	066020	5016105	K	Egyéb városüzemeltetés költségei	49 990	44 000	58 940	76 708
32	064010	5016106	K	Közügyi feladatok	520 700	266 700	266 700	255 270
33	051040	5016107	K	Közügyi feladatok	252 500	241 400	306 070	330 581
34	066020	5016108	Ö	Rágcsálóirtás	3 943	3 943	5 000	5 334
35	051040	5016109	K	Téli hómunka	15 000	15 000	19 050	31 750
36	081030	5016110	Ö	Mindenki Sportpályája	12 642	6 642	8 435	8 890
37	066020	5016111	K	Játszóterek üzemeltetése	23 542	20 000	25 400	27 178
38	013320	5016112	K	Temető üzemeltetés	11 430	11 430	19 134	29 972
39				VIA Kanizsa Zrt. összesen	1 514 749	1 187 569	1 474 875	1 568 070
40	081061		Ö	Fürdő- és strandszolgáltatás	18 833	0	0	0
41	046020 083030	501603	Ö	Kanizsa Médiaház Nonprofit Kft.	138 999	160 000	160 000	170 000
				Vagyongazdálkodás feladatokra				
42	066020	50160401	K	- biztosítási díjak	25 075	30 000	30 000	30 000
43	066010	50160402	K	- parlagfű elleni védekezés költségei	14 896	14 900	14 900	14 900
44	066020	50160403	K	- egyéb vagyongazdálkodási feladatokra (értékbecslés, hirdetés)	2 800	5 000	5 000	5 457
45	066020	50160404	Ö	- ingatlan értékesítéssel összefüggő költség	370	3 200	2 160	2 700
46	066020	50160405	K	- illegális hulladéklerakók felszámolása	1 924	3 000	3 000	3 500

e Ft-ban

Sor-szám	Feladat				2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	megnevezése				
	A	B	C	D	E	F	G	H
				- Főépítési feladatok:				
47	066020	501301	Ö	= Tervezési feladatok (rendezési terv)	3 677	6 000	6 000	6 000
48	066020	501302	Ö	= Földhivatali bejegyzés költségeire	0	2 000	2 000	2 000
49	066020	501303	Ö	= Digitális Állami alaptérkép folyamatos frissítése	1 450	5 000	5 000	5 000
50	066020	501304	Ö	= Térinformatikai rendszer karbantartása és fejlesztése	3 600	8 200	6 384	8 200
51	066020	501307	K	= Tervtanács működtetése				6 000
52	051030	50160406	Ö	Szemétszállítás díjkompenzációja	4 523	5 000	5 000	5 000
53	066020	50160407	Ö	Csarnok Üzletház közös költsége	41 807	52 000	52 000	54 000
54	066020	50160408	Ö	Kodály Zoltán Művelődési Ház kiadásai	4 161	4 801	4 801	4 800
55	031030	50160409	Ö	Térfigyelő rendszer karbantartása és MATÁV aléptmény bérleti díja	2 091	14 927	14 927	8 779
56	066020	50160410	K	Földmérési tevékenység költségeire	0	1 000	1 000	1 330
57	066020	50160411	K	Engedélyezési eljárásokhoz kapcsolódó díjak	2 112	6 255	6 255	7 000
58	066020	50160412	Ö	Vg Zrt lakáseladásai után járó bonyolítási díj	167	500	500	500
59	066020	50160413	K	Vízkesztőberendezések	367	150	150	200
60	066020	50160414	K	Közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó díjak	7 469	18 575	19 615	25 000
61	066020	50160415	Ö	Peres ügyek	0	3 000	3 000	3 000
62	066020	50160416	Ö	Fakivágásra	1 082	3 000	2 503	3 000
63	066020	50160418	Ö	Intézményi és egyéb veszély elhárítás	0	5 982	5 982	5 892
64	066020	50160418	Ö	Azonnali beavatkozást igénylő baleset és életveszély elhárító intézkedések	241	10 197	7 980	80 000
65	066020	50160419	Ö	Közlekedésbiztonsági beavatkozások	0	3 000	918	5 000
66	066020	50160420	Ö	Energetikai feladatok ellátása (310/8/2022.(X.26.) Kgy hat)	9 042	8 100	8 100	9 450
67	066020	50160421	Ö	Tervezési előkészítési feladatok	15 603	23 297	73 051	42 005
68	016080	50142	Ö	Erzsébet tér karácsonyi diszkvilágítása	774	1 193	1 193	1 232
69	066020	50113	Ö	Kanizsa Kártýára kedvezményt nyújtók támogatása	2 009	2 000	2 000	2 000
70	066020	50160425	K	Környezetvédelmi Program és Árvízkárelhárítási terv				15 000
71	081043	50160422	K	Műfüves pályák karbantartása	4 785	20 000	14 929	30 000
72	066020	50160424	K	Új ipari park üzemeltetése			19 500	7 620
73				Vagyongazdálkodás feladatok összesen	150 025	260 277	317 848	394 565
74				Városüzemeltetési feladatok összesen	1 822 606	1 607 846	1 952 723	2 132 635
				3. Humán és hatósági feladatok				
75	084070	5018101	Ö	Városiifjúsági szakmai programok	1 884	3 190	3 190	5 120
76	084070	5018102	Ö	Diszdiplomások jutalmazása	1 613	2 500	2 000	2 500
77	084070	5018103	K	Intézményvezetői pályázatok szakértése	0	190	190	100
78	084070	5018104	Ö	Tanulmányi és szakmai versenyen eredményt elért tanuló és Pedagógus Nap	999	2 500	2 250	2 500
79	083020	5018105	Ö	Antológia költségei	565	500	500	600
80	084070	5018106	Ö	Általános iskolások mozibérlet támogatása	1 999	2 500	2 500	2 500
81	094060	5018107	Ö	"Nagykanizsa fejlődéséért" felsőoktatási ösztöndíj	2 800	5 000	5 000	5 000
82	107013	5018108	K	Vöröskereszt által végzett szolgáltatás ellátási szerződés alapján - hajléktalanok ellátása, tisztasági fürdő / 1413/2021.(X.28.) Kgy hat/	12 000	14 000	14 000	16 000
83	066020	5018109	Ö	Szociális munka napja	912	1 500	2 250	2 500
84	066020	5018110	Ö	Rota vírus oltás	2 883	7 000	7 000	4 000
85	081071	5018111	Ö	Hátrányos helyzetű tanulók Balatonmáriai táborozása	0	3 000	3 000	3 000
86	081071	5018112	Ö	Balatonmáriai ifjúsági tábor működési költségei	11 406	12 928	13 233	12 928
87	086090	5018113	Ö	Balatonmáriai ifjúsági tábor üzemeltetés Vg Zrt.	6 401	6 401	6 401	6 401
88	081071	5018112	Ö	Balatonmáriai ifjúsági tábor személyi juttatások	3 276	3 491	4 347	5 310
89	081071	5018112	Ö	Balatonmáriai ifjúsági tábor szociális hozzájárulási adó	365	509	489	690
90	084070	5018114	K	Zöldtábor működési költségei	6 617	7 652	7 652	7 652
91	086090	5018115	K	Zöldtábor üzemeltetés Vg Zrt.	4 191	4 191	4 191	4 191
92	081071	5018114	K	Zöldtábor személyi juttatások	3 910	4 425	4 040	5 310
93	081071	5018114	K	Zöldtábor szociális hozzájárulási adó	412	575	440	690
94	042180	5018116	Ö	Hétvégi állatorvosi ügyelet működési költségeire	1 580	2 420	2 420	2 000
95	066020	5018117	Ö	LAKOSSÁGI LED PROGRAM keretében "Lakóépületek energetikai korszerűsítésének ösztönzése" cél lebonyolításának dologi kiadásaira 265/2023.(X.26.) Kgy. határozat	209	500	500	0
96			K	Tehetségbarát Önkormányzat 2023 pályázat dologi kiadásai	760			
97	066020	5018121	Ö	Magyar kultúra napja				1 500
98	066020	5018120	Ö	Helytörténeti és történeti kutatásokkal kapcsolatos kiadások				4 000

e Ft-ban

Sor- szám	Feladat				2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	megnevezése				
	A	B	C	D	E	F	G	H
99				Humán és hatósági feladatok összesen	64 782	84 972	85 593	94 492
				4. Sportfeladatok				
100	081030	5018301	Ö	Olajbányász Sportpálya fenntartása (szerződés szerint)	16 383	16 383	16 383	16 383
101	081022	5018302	Ö	Kiemelkedő sportolók jutalmazása	1 247	2 000	2 000	2 000
102	081043	5018303	Ö	Városi úszásoktatás	3 842	6 000	6 000	6 000
103	081043	5018304	K	Diáksporttal kapcsolatos működési kiadások	3 885	57	2 023	51
104				Sportfeladatok összesen	25 357	24 440	26 406	24 434
				5. Beruházások, pályázatok dologi kiadásai				
105	104 037	5018118	K	Gyermekszegénység elleni program keretében szűnidei gyermekétkeztetés biztosítása	2 036	2 090	2 090	2 500
106	066020	501914001	Ö	Önkormányzati pályázati önrészek	1 643	643	643	0
107			K	Modern Városok Program - Nagykanizsai Ferences kolostor felújítása fel nem használt támogatás kamatbevételének visszafizetése	707 175			
108	066020	50191101	K	Modern Városok Program – Városi multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok	7 135	177 817	177 817	116 128
109			Ö	Ipari parkok, iparterületek fejlesztése TOP-6.1.1-15.	169			
110			Ö	Családbarát közszolg. Fejl.TOP-6-2.1-15 Bölcsőde	349			
111			Ö	Cycle in a network 2.0 projekt	1 472			
112	066020	501912001	K	Inkubációs ökoszisztéma kialakítás Nagykanizsán – TOP-6.1.1-15-NA1-2017-00001	28 793	27 173	79 322	0
113			Ö	Kanizsai Foglalkoztatási Paktum 2.	9 938			
114	066020	50160423	K	Murakeresztúr-Órtilos összekötő kerékpárút tervezése	0	16 945	0	0
115			K	TOP-6.2.1-19-NA1-2019-00001 Bölcsődei férőhelyek kialakítása	82			
116			K	BLG és egyéb önkormányzati ingatlanok energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-19 pályázat	4 825			
117	063020	501913002	K	KEHOP-2.1.11-21-2022-00016 Víziközmű hálózat rekonstrukció Nagykanizsán – a Platán sori és Teleki utcai ivóvíz közhálózat felújítása		3 500	3 500	0
118			K	Cicle Of youth for the EuRope wE waNT – COHERENT ERASMUS + PROGRAM” 2019-624600 projekt	3 250			
119			K	KEHOP-2.1.11-21-2022-00016 Víziközmű hálózat rekonstrukció Nagykanizsán – a Platán sori és Teleki utcai ivóvíz közhálózat felújítása	184 059			
120	066020	5011	K	1369/2021. állami támogatás felhalmozódott kamata		126 642	126 642	211 649
121			K	1369/2021. állami támogatás fordított ÁFA	51 345			
122	066020	501912002	Ö	TOP Plusz-1.3.1-21 kódszámú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása"		696	696	1 009
123	045120	50192005	K	Teleki utca - Kórház utca tömbbelsőben parkoló kialakítás			1 099	0
124	045120	50192006	K	247/2023.(IX.28.) Kgy. hat - Alkotmány u. 75. orvosi rendelő parkolóépítés fordított ÁFA			4 673	0
125	045120	50192017	K	284/2023.(XI.27.) Kgy. hat – Csengery-Kisfaludy utcai csomópontban gyalogátkelőhely kialakítása			1 626	0
126	066020	501914002	Ö	Integrált Területfejlesztési Program			760	0
127	066020	50192023	K	Hevesi u. Rózsa u. csomópontban körforgalom építése			1 264	0
128	047320	501914003	K	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán				500
129	045120	501912003	K	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése			7 718	71 368
130	045120	501912004	K	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon			5 150	47 187
131				Beruházások, pályázatok dologi kiadásai összesen	1 002 271	355 506	413 000	450 341
	Működési kiadások feladat jellege szerint összesen:							
132				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	4 855 916	4 014 199	4 477 305	4 249 760
133				Önként vállalt feladatok összesen	441 889	530 329	621 332	655 886
134				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
135	Működési kiadások összesen:				5 297 805	4 544 528	5 098 637	4 905 646

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal működési kiadásai kormányzati funkciónként

e Ft-ban

	Feladat				2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	megnevezése				
	A	B	C	D	E	F	G	H
				Igazgatási feladatok				
				Önkormányzatok igazgatási tevékenysége:				
1	011130	508201	K 1 096 991 Ö 174 783	- személyi juttatások (általános igazgatási feladatok)	844 100	977 060	978 536	1 271 774
2	011130	508201	K 129 738 Ö 28 812	- munkaadókat terhelő járulékok, hozzájárulások (általános igazgatási feladatok)	121 365	127 433	126 615	158 550
3	011130	5081*	K	- dologi és egyéb folyó kiadások (általános igazgatási feladatok)	203 815	246 033	280 733	230 002
4			K 109 Ö 11	- igazgatási álláshely	114,25	114,25	114,25	120
5	011130	508501	Ö	Városháza, egyéb közterületek dekorációi	790	1 500	1 500	1 500
6	011130	5084	Á	Környezetvédelmi mérések	0	500	500	300
7	011130	508109	Á	Parlagfű elleni közérdekű védekezés		500	500	300
8	016020		K	Népszámlálás 2022				
9			K	- személyi juttatások	9 915			
10			K	- munkaadókat terhelő járulékok, hozzájárulások	3 742			
11			K	- dologi és egyéb folyó kiadások	397			
12	016010	5083	K	Önkormányzati és Európai Parlamenti képviselő választás				
13			K	- személyi juttatások			18 064	0
14			K	- munkaadókat terhelő járulékok, hozzájárulások			2 430	0
15			K	- dologi és egyéb folyó kiadások			1 239	0
	Működési kiadások feladat jellege szerint összesen							
16				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	1 035 872	1 295 241	1 351 674	1 456 731
17				Önként vállalt feladatok összesen	148 252	56 785	57 443	205 095
18				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	1 000	1 000	600
19				Összesen:	1 184 124	1 353 026	1 410 117	1 662 426

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési célú pénzeszköz átadásai

e Ft-ban								
Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Célok és a támogatásban részesülők megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre							
1	011140	5011401	Ö	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat műk. támogatás	4 000	4 000	4 000	5 000
2	011140	5011402	Ö	Roma Nemzetiségi Önkormányzat műk. támogatás	8 000	8 000	8 000	10 000
3	011140	5011403	Ö	Német Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása	1 500	1 000	1 250	1 500
4	031030	50160409	K	Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése	6 000	7 000	7 000	7 000
5	018030		K	Zala Vármegyei Rendőr-főkapitányság támogatása megnövekedett biztosítási feladatok ellátására	2 000			
6	094060	5018205	Ö	Bursa Hungarica ösztöndíj	5 825	6 000	6 000	6 000
7	102021	5011102	K	Nagykanizsa -Surd-Zalakomár Szociális Társulása részére pénzeszköz-átadás - Nagykanizsai Egyesített Szociális Intézmény	394 792	423 075	425 041	467 193
8	091140	5011101	K	Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása részére pénzeszköz-átadás - Nagykanizsa Központi Óvoda	1 135 231	1 380 650	1 435 219	1 407 441
9	018030	5018201	Ö	Kulturális feladatok támogatása – Nagykanizsa Központi Óvoda	150		200	0
10	011320	5017105	Ö	Nagykanizsa és Térsége Önk. Társulás- 2023. évi hozzájárulás	8 971	8 972	0	0
11	018030	5018304	K	Városi úszásoktatás	6 922	7 000	15 972	13 156
12	018030		K	Fel nem használt támogatás visszafizetése-"Nagykanizsai ipari park fejlesztése" c. projekt	675			0
13	018030		K	Modern Városok Program - Nagykanizsai Ferences kolostor felújítása fel nem használt támogatás visszafizetése	462 446			0
14	018030		K	Fel nem használt támogatás visszafizetése - KEHOP-2.1.11-21-2022-00016 Víziközmű hálózat rekonstrukció Nagykanizsán – a Platán sori és Teleki utcai ivóvíz közhálózat felújítása	6 225			0
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre feladat jellege szerint összesen:							
15				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	2 014 291	1 817 725	1 883 232	1 894 790
16				Önként vállalt feladatok összesen	28 446	27 972	19 450	22 500
17				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
18	Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen				2 042 737	1 845 697	1 902 682	1 917 290
	Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre							
19	051040	50160501	K	Folyékony hulladék ártalmatlanítása		200	200	200
20	066020	50160502	Ö	Kanizsa Rehab Nonprofit Kft. támogatása	50 000	45 000	45 000	45 000
21	045140	50160503	Ö	VOLÁNBUSZ Zrt. kompenzáció fedezet, veszteség finanszírozás /1982/2020.(XI.19.) Kgy. hat/	396 111	500 000	500 000	377 648
22	045140	50160504	K	Volánbusz Zrt. részére megállapodás szerinti hozzájárulás helyközi járatok igénybevételéért	10 231	12 845	12 845	15 000
23	081061	5016021	Ö	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - Uszoda működési költségeinek támogatása	181 667	200 000	200 000	200 000
24	066020	50160506	Ö	Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány támogatása Honvéd Kaszinó működtetésére	10 000	15 000	32 000	32 000
25	066020	50160507	Ö	Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. - Közzolgáltatási keretszerződés alapján előkészítési feladatok	72 500	127 000	127 000	139 000
26	066020	5016022	K	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - Kanizsa Aréna működésének támogatása	115 000	130 000	130 000	140 000
27	066020	5016022	K	Kanizsa Aréna Üzemeltető Nonprofit Kft. „v.a.” - Kanizsa Aréna működésének támogatása				1 828
28	031030	50160508	Ö	Élettér Állat- és Természetvédő Egyesület - gyepmesteri feladatok ellátása	7 691	9 456	9 456	9 663
29	082091	5017201	Ö	Pannon Tükör támogatása	500	500	500	500
30	066020	5017202	Ö	Közművelődési és Városszépítő Egyesület - Miklósfai Mindenki Háza	2 000	8 500	8 500	8 500
31	094210	5017203	Ö	Kanizsa Felsőoktatásáért Alapítvány támogatása	8 000	4 000	4 000	4 000
32	066020	5017204	Ö	Nagykanizsa-Bagola Városszépítő Egyesület támogatása	600	1 000	1 000	1 000
33	066020	5017299	Ö	VOKE Kodály Zoltán Művelődési Ház – Országos Farsangi Fánkfesztivál megrendezéséhez	3 500	4 000	4 000	0
34	066020	5017299	Ö	Nagykanizsai Torna Egylet 1866 – Vivő szakosztály vívóterem parkettájának javítása		1 594	1 594	0

e Ft-ban

Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Célok és a támogatásban részesülők megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
35	066020	5017299	Ö	Nemzeti Orvosbiológiai Alapítvány támogatása a Nemzeti Tudósképző Akadémia területi képzési központjának 2023. évi működésére	2 000	2 000	2 000	2 000
36	066020	5017299	Ö	Eraklin Táncklub Egyesület támogatása	3 500	10 000	10 000	0
37	066020	5017299	Ö	Táncfesztivál támogatása				12 000
38	081041	5017299	Ö	Dél-Zalai Kézilabda Klub Kft. támogatása	8 000	16 000	16 000	0
39	066020	5017299	Ö	FC Nagykanizsa Kft. működésének támogatása 195/2023. (VI.26.) Kgy. határozat	25 000	15 000	15 000	35 000
40	066020		Ö	NILFISK Kanizsa Torna Klub támogatása	1 000			
41	066020		Ö	Kanizsa Vízilabda Sportegyesület 2022. évi működési kiadásainak támogatása	7 500			
42	066020	5017299	Ö	Football Club Nagykanizsa utánpótlás-nevelés biztosításával kapcsolatos költségeinek támogatása		35 000	35 000	0
43	066020	5017299	Ö	Canissa Modellező Sport Egyesület - hajómodellező világbajnokság megszervezésének támogatása		2 500	2 500	0
44	082092	5018201	Ö	Kulturális feladatok támogatása	13 550		16 600	0
45	082092	5018201	Ö	Cantare 97. Alapítvány	2 000		3 000	0
46	082092		Ö	Együtt a Hevesi Sándor Általános Iskola Tanulóért Alapítvány	250			
47	082092	5018201	Ö	Kanizsai Zeneiskoláért Alapítvány	1 100		1 500	0
48	082092	5018201	Ö	Kiskánizsai Általános Iskoláért Alapítvány			100	0
49	082092	5018201	Ö	KORTÁRS Művészetpártoló Alapítvány	250		500	0
50	082092	5018201	Ö	Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskoláért Alapítvány	250		200	0
51	082092	5018201	Ö	Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány	700		700	0
52	082092	5018201	Ö	Palini Általános Iskola Baráti Köre Alapítvány	250		250	0
53	082092	5018201	Ö	Péterfy Általános Iskola Diákjaiért Alapítvány			100	0
54	082092	5018201	Ö	Tánccal az Egészségért és Művészetért Alapítvány	200		300	0
55	082092	5018201	Ö	Tarisznya Alapítvány	200		200	0
56	066020		Ö	18. Budapesti Nemzetközi Kórusverseny - Nagykanizsa Városi Vegyeskara részvétel	2 000			
57	081041	5018401	Ö	Verseny- és élsport támogatása	99 750		119 700	0
58	081041		Ö	Tánccal az Egészségért és Művészetért Alapítvány	200			
59	081041	5018401	Ö	Jigoro Kano Alapítvány			300	0
60	066020		Ö	Batthyány Középiskoláért Alapítvány támogatása	400			
61	066020		Ö	Nagykanizsa Városvédő Egyesület támogatása	250			
62	066020		Ö	Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány - 2023. évi Adventi Forratag rendezvény megszervezésének támogatása	4 500			
63	066020		Ö	"ANOSZTRU" Országos Egyesület - 2023. évi Nyáresti kavalkád megszervezésének támogatása	400			
64	066020	5017299	Ö	Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány – Május 1. - EU 20 év rendezvény megszervezésének támogatása			5 000	0
65	066020	5017299	Ö	Kárpátaljai magyarlakta települések megsegítésére támogatás nyújtása			5 000	0
66	066020	5012	K	Anyakönyvi szolgáltatási díjak visszafizetése háztartásoknak			53	0
67	066020	5018299	Ö	Nagykanizsai Torna Egylet 1866 működésének támogatása			1 000	0
68	066020	5018299	Ö	Plastex Kanizsa Kajak-Kenu Klub működésének támogatása			5 000	0
69	066020	5017115	Ö	Kitüntető címmel járó pénzjutalom-Város Napja	200		300	0
70	066020	5018299	Ö	Aquaprofit Nagykanizsai Tungsram-Sakk Klub támogatása Demeter Dorina sakkolimpia felkészülésére			1 000	0
71	066020	5018299	Ö	Aquaprofit Nagykanizsai Tungsram-Sakk Klub támogatása Európai Sakkcsapatok Kupáján való szereplésre			4 000	0
72	066020	5017299	Ö	Szan-Dia Fitness Sport Club – Országos Kötélugró Diákolimpia Döntőjének megrendezéséhez támogatás			287	0
73	066020	5017299	Ö	Határőr és Rendőr Nyugdíjasok Nagykanizsai Egyesülete – Szekunda Jenő emlék tekeverseny megrendezésének támogatása			80	0
74	066020	5017299	Ö	Vállalkozók és Munkavállalók Országos Szövetsége – 18. Vármegyei Prima Díjátadó megrendezéséhez támogatás			500	0
75	066020	5017299	Ö	Nagykanizsai Sportrepülő Egyesület – Legendák a levegőben program megrendezéséhez támogatás			500	0

e Ft-ban

Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Célok és a támogatásban részesülők megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
76	066020	5017299	Ö	Zalaszentőti Lokálpatrióta Egyesület – könyv megjelentetéséhez támogatás			500	0
77	066020	5017299	Ö	Takács László Irodalmi Kör – verses kötet megjelentetéséhez támogatás			100	0
78	066020	5017299	Ö	Kanizsa Lábtoll Klub világbajnokságon való részvételének támogatása			600	0
79	066020		K	Fel nem használt támogatás visszafizetése-ERASMUS+ Program	43			
80	066020		Ö	Idősügyi szervezetek támogatása	740			
81	066020		Ö	Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány - Énekkar és Hölgyklub támogatása	100			
82	031030	5018202	Ö	Polgárőr Egyesületek támogatása	770		1 000	0
83	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre polgármesteri keret nélkül összesen				1 032 903	1 139 595	1 324 965	1 023 339
	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre feladat jellege szerint összesen:							
84				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	126 044	143 045	143 098	157 028
85				Önként vállalt feladatok összesen	906 859	996 550	1 181 867	866 311
86				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
87	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre összesen				1 032 903	1 139 595	1 324 965	1 023 339
88	Működési célú pénzeszköz átadás				3 075 640	2 985 292	3 227 647	2 940 629

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy cél- és általános tartalékának alakulása

e Ft-ban

Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Célok megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
Céltartalék működési célra:								
1	081041	5018401	Ö	Verseny- és élsport támogatási keret (2/2018.(I.29) önk rendelet)	0	120 000	0	115 000
2	081043	5018304	Ö	Diáksporttal kapcsolatos kiadásokra	0	7 000	5 034	5 000
3	082092	5018201	Ö	Kulturális feladatok támogatása	0	25 000	0	25 000
4	031030	5018202	Ö	Polgárőr Egyesületek támogatása		1 000	0	1 000
5	066020	501914001	Ö	Önkormányzati pályázati önrészek	0	80 000	80 000	30 000
6	066020	501914001	Ö	232/2023.(IX.13.) Kgy. határozat - Gépjárműbeszerzés a Nagykanizsai Egyesített Szociális Intézménynél - pályázat nyertessége esetén önerő		8 000	0	
7	018010	50115	K	Állami támogatás visszafizetése	0	10 000	34 421	16 899
8	018030	50116	Ö	Intézmények működési kiadásaira	0	75 000	88 271	35 000
9	018030	50117	Ö	Intézményi alulfinanszírozásra	0	40 000	0	40 000
10	066020	501914002	Ö	Integrált Területfejlesztési Program	0	8 397	7 637	
11	066020	5017299	Ö	Civil szervezetek támogatása		10 000	7 433	15 000
12	066020	50191102	K	Modern Városok Program – Uszodafejlesztés fel nem használt támogatás visszafizetésének kamata		100 197	100 197	100 161
13	018030	5011	K	Pedagógusok béremelésére /központi támogatásból finanszírozott/		236 750	158 334	194 420
14	066020	5017205	Ö	Polgármesteri keret				30 000
15	066020	5016	Ö	Garay utca 12-14 Társasház orvosi rendelő lapostető felújítás Önkormányzatra jutó része				260
16	066020	5016	Ö	59/2024.(III.26.) Kgy. hat – Csokonai szobor áthelyezése				2 166
17	066020	5016	Ö	160/2024.(VIII.29.) Kgy. hat – Kiskanizsai Általános Iskola beközlekedő útja tervezése				720
18	066020	5016	Ö	161/2024.(VIII.29.) Kgy. hat – Miklósfa utca mellett építendő járdaszakasz				1 753
Céltartalék feladat jellege szerint összesen:								
19				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	346 947	292 952	311 480
20				Önként vállalt feladatok összesen	0	374 397	188 375	300 899
21				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
22	Működési célú céltartalék összesen:				0	721 344	481 327	612 379
23	066020	50118	Ö	Általános tartalék működési célra:	0	46 376	55 531	50 274
24				- Ebből: kezességekből fennálló kötelezettségekre		4 565	0	0
Céltartalék feladat jellege szerint összesen:								
25				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	346 947	292 952	311 480
26				Önként vállalt feladatok összesen	0	420 773	243 906	351 173
27				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
28	Tartalékok összesen:				0	767 720	536 858	662 653

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy beruházási kiadásai

e Ft-ban

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)		2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)		2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)		2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	
					Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Folyamatban lévő, szerződéssel vagy pályázattal elkötelezett beruházások												
1	066020	50191101	K	Modern Városok Program – Sport- és rendezvénycsarnok	10 661		387 047		387 047		387 047	
2	066020		Ö	Zöld város Zöld Nagykanizsa TOP-6.3.2-15	251							
3	066020		K	Inkubációs ökoszisztéma kialakítás Nagykanizsán – TOP-6.1.1-15-NA1-2017-00001	462 908	1 063						
4	066020		K	Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése (588 millió)	26 932							
5	066020		K	Közlekedésfejlesztési feladatok megvalósítására (588 millió)	131 081							
6	066020		Ö	Intézményi beruházások – Nagykanizsai Egyesített Szociális Intézmény Teleki utca 19/B épületébe klímaberendezések telepítése		6 794						
7	066020		K	Tehetségbarát Önkormányzat 2023 pályázat keretében eszközbeszerzés	740							
8	066020		K	BLG és egyéb önkormányzati ingatlanok energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-19 pályázat	79 097							
9	063020		K	Víziközmű beruházások	57 884							
10	066020		K	Közüvilágítás hálózat rekonstrukcióját, bővítését előkészítő tervdokumentáció		17 094						
11	066020	501912002	Ö	TOP Plusz-1.3.1-21 kódszámú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása"			3 525		3 525		3 525	
12	047320	501914003	K	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán					1 892		1 892	
13	045120	50192005	K	Teleki utca - Kórház utca tömbbelsőben parkoló kialakítás		2 921		82 000		90 901		32 546
14	045120	50192007, 50192014, 50192015	K	3 db gyalogátkelőhely kialakítása a Kaposvári utcákban, illetve a Városkapu és Kazanlak krt-on		1 397		31 000		33 112		33 000
15	066020	50192018, 50192019, 50192020, 50192021, 50192022, 50192024	K	Parkolók kialakítása (Maort, Attila, Herman O, Zemplén Gy, Dózsa Gy utcák)		3 176		91 000		91 000		92 000
16	066020	50192023	Ö	Hevesi u. Rózsa u. csomópontban körforgalom építése az elkészült tervek alapján				91 600		93 582		100 000
17	Folyamatban lévő, szerződéssel vagy pályázattal elkötelezett beruházások összesen				769 554	32 445	390 572	295 600	392 464	308 595	392 464	257 546
	Közgyűlési döntéssel elkötelezett beruházások											
18	066020	50160601	K	333/2022.(XII.13.) Kgy. hat – Térfigyelő kamerarendszer fejlesztése		26 000		15 000		15 000		28 460
19	066020		Ö	309/2022.(X.26.) Kgy. hat – Tripammer utcai köztemetőben új urnafalegüttes kialakítása, urnasírhely sorok létesítése, személyi bejárat kialakítása		11 000						
20	066020		K	1363/2021.(IX.30.) Kgy. hat – Újföhrhénc hegyi közvilágítás bővítése	558	558						
21	045120	50192006	K	247/2023.(IX.28.) Kgy. hat - Alkotmány u. 75. orvosi rendelő parkolóépítés		1 080		24 990		20 317		0
22	045120	50192017	K	284/2023.(XI.27.) Kgy. hat – Csengery-Kisfaludy utcai csomópontban gyalogátkelőhely kialakítása				7 300		6 024		0
23	066020	50192005	K	320/2023.(XII.14.) Kgy. hat – Kórház utca szélesítése				5 881		5 881		0

e Ft-ban

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)		2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)		2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)		2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	
					Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
24	066020	50192026	K	153/2024.(VI.27.) Kgy. hat - Alsó Szabadhegyi út csapadékvíz elvezetés						750		0
25	063020	5016	Ö	Befogadó játszótér vízrákötés						643		0
26	Közygylési döntéssel elkötelezett beruházások összesen				558	38 638	0	53 171	0	48 615	0	28 460
	Elkötelezett beruházások feladat jellege szerint összesen:											
27				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	769 861	53 289	387 047	257 171	388 939	262 985	388 939	186 006
28				Önként vállalt feladatok összesen	251	17 794	3 525	91 600	3 525	94 225	3 525	100 000
29				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Elkötelezett beruházások összesen				770 112	71 083	390 572	348 771	392 464	357 210	392 464	286 006
	Egyéb beruházások:											
31	063080	50160602	Ö	Lakossági víziközmű beruházás	7 874	10 268	10 000	24 813	10 000	34 813	10 000	20 000
32	066020	50160603	Ö	Elővásárlási jog gyakorlása				5 000		5 000		
33	066020	50160604	Ö	Elővásárlási jog gyakorlására 31/2023.(IX.29.) önk. Rendelet				6 000		6 000		5 000
34	066020	50160603	Ö	Ingatlanvásárlás		700						5 000
35	066020	50160606	K	Bérlakás vásárlás, felújítás				107 005		115 605		142 478
36	066020	50160607	Ö	Rekultivációs alap elkölönítése				17 827		17 827		17 882
37	066020	50192003	Ö	Balaton utca új Trafibox sebességmérő telepítése				1 300		3 382		0
38	066020		Ö	Tervezési előkészítési feladatok – Nagykanizsai Fogyatékkal Élők Integrált Intézménye statikus tervei		25						
39	066020		Ö	Nagykanizsa város katonai emlékmű		2 489						0
40	066020	50192004	K	Kossuth tér átépítése, új várakozóhelyek kialakítása						3 404		0
41	066020	50192009	K	Magzati emlékhely létesítése						1 257		7 000
42	066020	501304	Ö	Térinformatikai rendszer fejlesztése (szervercsere)						1 816		0
	Egyéb beruházások feladat jellege szerint összesen											
43				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	0	0	107 005	0	120 266	0	149 478
44				Önként vállalt feladatok összesen	7 874	13 482	10 000	54 940	10 000	68 838	10 000	47 882
45				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb beruházások összesen				7 874	13 482	10 000	161 945	10 000	189 104	10 000	197 360
47	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN				777 986	84 565	400 572	510 716	402 464	546 314	402 464	483 366
48	MINDÖSSZESEN				862 551		911 288		948 778		885 830	

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata
beruházási kiadásai az intézményeknél

e Ft-ban										
Ssz.	Kormányzati funkció száma	Megnevezés	2023. évi teljesítés (6/2024.)		2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)		2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)		2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	
			Beruházások	Felújítások	Beruházások	Felújítások	Beruházások	Felújítások	Beruházások	Felújítások
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Induló beruházások:									
1	Kanizsai Kulturális Központ		3 682	0	4 000	0	8 389	0	4 000	0
2	082092	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	3 074		2 985		7 374		2 985	
3	082091	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése kísértékű	147							
4	082092	Vagyoni ért. Jogok beszerzése	36							
5	082092	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	425		1 015		1 015		1 015	
6	Halis István Városi Könyvtár		1 108	0	2 596	0	3 286	0	500	0
7	082044	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	127		2 196		2 196		100	
8	082044	Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás - eszközbeszerzés	610							
9	082044	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	371		400		1 090		400	
10	Thúry György Múzeum		3 256	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0
11	082063	Informatikai gép, berendezés, felszerelés kísértékű	25							
12	082061	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése (páramentesítő, polcrendszer, stb.)	58		500		500		500	
13	082061	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	232		500		500		500	
14	082063	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	2 941							
15	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ		1 952	0	550	0	3 770	0	3 270	0
16	104043	Informatikai gép, berendezés, felszerelés kísértékű	1 087							
17	104043	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	840		396		3 616		3 270	
18	104042	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	15		154		154			
19	104042	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	10							
20	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde		3 263	0	2 560	0	3 307	0	2 560	0
21	104030	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése			2 179		2 841		2 179	
22	104035	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	375							
23	104031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	2 611							
24	104031	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	277		381		466		381	
25	Egészségügyi Alapellátási Intézmény		1 433	0	4 029	0	4 759	0	4 713	0
26	072111	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	469		3 267		3 015		2 063	
27	072111	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	248				982			
28	072312	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése kísértékű	100		127		127			
29	072311	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése kísértékű	155		635		635		50	
30	074031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	200							
31	074031	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	70						2 600	
32	074032	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése kísértékű	61							
33	074032	Informatikai gép, berendezés, felszerelés	130							
34	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete		202		2 845	0	6 827	0	197	0
35	031030	Informatikai gép, berendezés, felszerelés			2 337		3 892		0	0
36	031030	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése kísértékű	202		508		2 935		197	0
37	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda		0	0	0	0	72	0	0	0
38	047320	Számítástechnikai eszközök beszerzése					72		0	0
39	I. Intézmények összesen:		14 896	0	17 580	0	31 410	0	16 240	0
40	II. Polgármesteri Hivatal		12 782	0	37 000	0	39 118	0	80 000	0
41	011130	Irodabútor beszerzése	2 778		2 500		12 613		5 000	
42	011130	Klimaberendezés	1 387		1 000		1 000		1 000	
43	011130	Számítástechnikai eszközök beszerzése	7 101		20 000		14 920		13 000	
44	011130	Villamoshálózat bővítése	0		3 000		3 000		3 000	
44	011130	Kisértékű tárgyeszközök beszerzése (porszívó, forgószék, stb.)	913		1 000		1 000		1 000	
45	011130	Polgármesteri Hivatal épület és irodák fejlesztése, felújítása	603		2 000		0		2 000	
46	011130	Kamerarendszer, riasztórendszer bővítése	0		3 500		3 500		3 500	
47	011130	Polgármesteri Hivatal által használt ingatlanok előre nem tervezhető fenntartási, működési költségei	0		4 000		967		1 500	
48	016010	Önkormányzati és Európai Parlamenti képviselő választás					2 118		0	
49	011130	Informatikai eszközök fejlesztése							50 000	
50	Intézményi beruházások, felújítások összesen:		27 678	0	54 580	0	70 528	0	96 240	0

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy felújítási kiadásai

e Ft-ban

S. sz.	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Célok megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)		2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)		2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)		2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	
					Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Közygylési döntéssel elkötelezett felújítások				1 732 325	287 485	200 025	101 733	206 826	68 117	540 101	3 720
2	063020	50160608	K	Viziközművek felújítása	144 096		200 025	101 733	162 392	65 117		
3	063080	501606081	K	Viziközművek felújítása – ivóvíz ágazat							41 021	
4	052080	501606082	K	Viziközművek felújítása – szennyvíz ágazat							85 979	
5	066020		K	Bérlakás vásárlás, felújítás		33 200						
6	063020		K	Viztorony felújítása, rekonstrukciója (588 millió)	48 622							
7	066020		K	BLG és egyéb önkormányzati ingatlanok energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-19 pályázat	1 173 885	68 434						
8	063020		K	KEHOP-2.1.11-21-2022-00016 Viziközmű hálózat rekonstrukció Nagykanizsán – a Platán sori és Teleki utcai ivóvíz közhálózat felújítása	365 722	156 738						
9	066020		K	346/2022.(XII.13.) Kgy hat – Hegybiró, Harmat és Kanyar utcák burkolatfelújítása és csapadékvíz elvezetés megvalósítása		13 770						
10	066020		K	Nagykanizsa, Ady Endre utcai sétálóutca térkőburkolat javítása		15 343						
11	047320	501914003	K	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán					31 934		22 656	
12	045120	501912003	K	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése					6 500		244 632	
13	045120	501912004	K	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon					6 000		145 813	
14	045120	50192027	K	160/2024.(VIII.29.) Kgy. hat - Kiskánizsai Általános Iskola parkoló és járda felújítása						3 000		3 720
15	Intézményi felújítások				114 599	15 943	0	42 526	0	44 743	0	30 160
16	066020	50160417	K	Intézményi felújítások		14 946		42 526		42 217		30 160
17	066020	50160418	K	Nagykanizsa Központi Óvoda Rozgonyi tagóvoda - 3 db külső nyílászáró cseréje						2 526		
18	066020		K	Önkormányzati ingatlanok felújítására (588 millió)	114 599		0		0			
19	066020		K	Orvosi rendelők felújítása		997		0		0		
20	Út- és járdafelújítások				152 584	32 838	0	35 500	0	38 339	0	20 000
21	045120		K	Közlekedésfejlesztési feladatok megvalósítására (588 millió)	152 584		0		0			
22	066020		K	Tervezési előkészítési feladatok – Balaton utca felújításának műszaki ellenőri feladatai		1 250		0		0		
23	045120		K	Erkel utca útburkolat és járdák, illetve Halvax és Belus utcák útburkolat felújítása		30 000		0		0		
24	045120	50192013	K	282/2023.(XI.27.) Kgy. hat – Sörgyár utca burkolatfelújítása		1 588		11 500		11 500		
25	045120	50192012	K	Napsugár utca felújítása				24 000		25 842		
26	066020	50192025	K	Tervezési előkészítési feladatok – Rozgonyi utca Sugár utcai csomópont környezetében lévő, az 1159/3 és 1159/4 hrsz kerítés felújításának tervezése						997		
27	045120	50192*	Ö	Temetői útfelújítás								20 000

S. sz.	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Célok megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)		2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)		2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)		2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	
					Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
28	Egyéb felújítások				0	0	0	20 000	0	0	0	50 000
29	045120	50192016	K	Zártkertű útfelújítások				20 000		0		25 000
30	066020	50192*	K	Emlékművek, szökőkutak felújítása								5 000
31	066020	50192*	Ö	Temetői síremlékek, védett síremlékek felújítása								5 000
32	013320	50192*	Ö	Temetői közvilágítás fejlesztés								15 000
Felújítások feladat jellege szerint összesen:												
33				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	1 999 508	336 266	200 025	199 759	206 826	151 199	540 101	63 880
34				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	40 000
35				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Összesen				1 999 508	336 266	200 025	199 759	206 826	151 199	540 101	103 880
37					2 335 774		399 784		358 025		643 981	

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy felhalmozási célú pénzeszköz átadásai

e Ft-ban

Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Átvevők és célok megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre							
1	066020		Ö	Jézus Szíve Plébánia Nagykanizsa részére felhalmozási célú támogatás a római katolikus Szentháromság-templom (bagolai templom) részleges tetőfelújításához	3 500			
2	066020		Ö	Nagykanizsa és Környéke Társult Evangélikus Egyházközség részére felhalmozási célú támogatás a Csengery u. 37. alatt található épület energetikai korszerűsítésére	2 322			
3	066020		Ö	Football Club Nagykanizsa támogatása – 153/2022.(V.26.) Kgy határozat	11 000			
4	066020	501306	Ö	Falfirkák eltüntetése - Környezetvédelmi keret terhére		1 000	1 000	100
5	047460	501502	K	Vállalkozások ingatlanvásárlási támogatása		40 000	40 000	20 000
6	066020	50160509	K	Magyar Labdarúgó Szövetség- Nagykanizsa, Iskola u. 10. szám alatti műfüves pálya felújítása - 10 % önrész, Nagykanizsa, Alkotmány út 81. szám alatti műfüves pálya felújítása - 10 % önrész			5 071	0
7	063080	50160602	K	Gelencsér László-Nagykanizsa, Hegyhát u. 21889 hrsz. számú ingatlan víziközmű hálózat létesítményre történő utólagos rácsatlakozása (ivóvíz)-2023.09.14-én megfizetett csatlakozási hozzájárulás visszaутalása			737	0
8	081061	5016021	Ö	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - fejlesztési célú támogatás – tanmedence burkolatának cseréje				25 000
9	081061	5016021	Ö	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - fejlesztési célú támogatás – uszoda női és férfi vizesblokk felújítása				10 000
10	066020	5016022	Ö	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - fejlesztési célú támogatás – Kanizsa Aréna hűtési rendszerének kiegészítése				25 000
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre feladat jellege szerint összesen							
11				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	40 000	45 808	20 000
12				Önként vállalt feladatok összesen	16 822	1 000	1 000	60 100
13				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre összesen				16 822	41 000	46 808	80 100

e Ft-ban

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Átvevők és célok megnevezése	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
15	066020		K	Modern Városok Program - Nagykanizsai Ferences kolostor felújítása fel nem használt támogatás visszafizetése	3 496 070			
16	066020		K	Inkubációs ökoszisztéma kialakítása Nagykanizsán – TOP-6.1.1-15-NA1-2017-00001 támogatás visszafizetése	102 637			
17	066020		K	BLG és egyéb önkormányzati ingatlanok energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-19 pályázat támogatás visszafizetése	5 088			
18	066020		K	TOP-6.2.1-19-NA1-2019-00001 Bölcsődei férőhelyek kialakítása fel nem használt támogatás visszafizetése	948			
19	066020		Ö	HUHR/1901/2.1.2/0107 azonosító számú , "CycleSeeing Attractour" című projekt – fel nem használt támogatás visszaautalása	1 812			
20	066020		K	Modern Városok Program – Uszodafejlesztés fel nem használt támogatás visszafizetése	6 114 450			
21	066020	50160423	K	Murakeresztúr-Órtilos összekötő kerékpárút tervezésére kapott támogatás fel nem használt részének visszafizetése			16 945	0
22	066020	5018299	Ö	Nagykanizsai Szakképző Centrum intézményeinek felújítási munkáira támogatás			12 000	0
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre feladat jellege szerint összesen:							
23				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	9 719 193	0	16 945	0
24				Önként vállalt feladatok összesen	1 812	0	12 000	0
25				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
26	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre összesen				9 721 005	0	28 945	0
27	Felhalmozási célú támogatások összesen				9 737 827	41 000	75 753	80 100

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

adatok álláshelyben

Intézmény megnevezése		Álláshely			2023. év Közfog- lalkoztatotti létszám (6/2024.)	2024. évi Közfog- lalkoztatotti létszám (2/2024.)	2024. évi Közfog- lalkoztatotti létszám (16/2024.)	2025. évi Közfog- lalkoztatotti létszám (.../2025.)
		2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)						
		Szakmai	Nem szakmai	Összesen				
	A	K	L	M	N	O	P	Q
	Intézmények:							
1	Kanizsai Kulturális Központ							
2	- Kötelező feladatok	10,00	21,00	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	- Önként vállalt feladatok			0,00				
4	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
5	Mindösszesen	10,00	21,00	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Halis István Városi Könyvtár							
7	- Kötelező feladatok	28,00	4,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Önként vállalt feladatok			0,00				
9	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
10	Mindösszesen	28,00	4,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Thúry György Múzeum							
12	- Kötelező feladatok	9,00	7,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Önként vállalt feladatok			0,00				
14	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
15	Mindösszesen	9,00	7,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kulturális intézmények összesen:	47,00	32,00	79,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ							
18	- Kötelező feladatok	40,00	3,00	43,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Önként vállalt feladatok			0,00				
20	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
21	Mindösszesen	40,00	3,00	43,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde							
23	- Kötelező feladatok	83,00	12,50	95,50	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Önként vállalt feladatok			0,00				
25	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
26	Mindösszesen	83,00	12,50	95,50	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény							
28	- Kötelező feladatok	26,00	6,75	32,75	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Önként vállalt feladatok			0,00				
30	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
31	Mindösszesen	26,00	6,75	32,75	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Szociális intézmények összesen:	109,00	19,25	128,25	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület- Felügyelete							
34	- Kötelező feladatok	14,00		14,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Önként vállalt feladatok			0,00				
36	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
37	Mindösszesen	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda							
39	- Kötelező feladatok	3,00		3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	- Önként vállalt feladatok			0,00				
41	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
42	Mindösszesen	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Egyéb intézmények összesen:	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Intézmények összesen	213,00	54,25	267,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	Intézmény:							
45	Polgármesteri Hivatal							
46	- Kötelező feladatok	109,00		109,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	- Önként vállalt feladatok	11,00		11,00				
48	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
49	Mindösszesen	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Intézmények összesen (44+49)	333,00	54,25	387,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	Önkormányzat							
51	- Kötelező feladatok	2,00	0,00	2,00				
52	- Önként vállalt feladatok	0,00		0,00				
53	- Állami (államigazgatási) feladatok			0,00				
54	Mindösszesen	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Feladat jellege szerint mindösszesen:							
55	- Kötelező feladatok	324,00	54,25	378,25	0,00	0,00	0,00	0,00
56	- Önként vállalt feladatok	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	MINDÖSSZESEN (50+54):	335,00	54,25	389,25	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció							
60	MINDÖSSZESEN:							

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

e Ft-ban

Intézmény megnevezése		Működési jellegű kiadások							
		Személyi juttatás (K1)				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	R	S	T	U	V	W	X	Y
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok	130 762	159 724	162 174	177 900	16 808	21 830	22 097	23 909
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	130 762	159 724	162 174	177 900	16 808	21 830	22 097	23 909
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok	148 346	164 612	168 077	184 185	19 044	22 909	21 451	25 363
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	148 346	164 612	168 077	184 185	19 044	22 909	21 451	25 363
11	Thűry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok	71 528	83 756	84 344	93 856	9 366	10 866	10 939	11 808
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	71 528	83 756	84 344	93 856	9 366	10 866	10 939	11 808
16	Kulturális intézmények összesen:	350 636	408 092	414 595	455 941	45 218	55 605	54 487	61 080
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok	207 963	247 507	251 211	280 672	30 995	37 552	38 402	41 104
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	207 963	247 507	251 211	280 672	30 995	37 552	38 402	41 104
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok	481 744	582 666	622 751	640 040	62 876	81 624	85 698	89 621
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	481 744	582 666	622 751	640 040	62 876	81 624	85 698	89 621
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok	491 184	369 939	380 436	378 703	53 769	36 323	37 635	38 263
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	491 184	369 939	380 436	378 703	53 769	36 323	37 635	38 263
32	Szociális intézmények összesen:	972 928	1 200 112	1 254 398	1 299 415	147 640	155 499	161 735	168 988
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok	74 133	80 144	87 164	88 114	10 612	10 492	11 406	11 263
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	74 133	80 144	87 164	88 114	10 612	10 492	11 406	11 263
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok	20 045	22 037	22 391	22 355	2 604	2 865	2 911	2 906
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	20 045	22 037	22 391	22 355	2 604	2 865	2 911	2 906
43	Egyéb intézmények összesen:	94 178	102 181	109 555	110 469	13 216	13 357	14 317	14 169
44	Intézmények összesen	1 625 705	1 710 385	1 778 548	1 865 825	206 074	224 461	230 539	244 237
	Intézmény:								
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok	727 782	926 620	944 684	1 096 991	103 878	122 588	125 018	129 738
47	- Önként vállalt feladatok	126 233	50 440	51 916	174 783	21 229	4 845	4 027	28 812
48	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Mindösszesen	854 015	977 060	996 600	1 271 774	125 107	127 433	129 045	158 550
50	Intézmények összesen (44+49)	2 479 720	2 687 445	2 775 148	3 137 599	331 181	351 894	359 584	402 787
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	98 558	106 218	124 610	219 480	12 408	11 006	15 119	24 497
52	- Önként vállalt feladatok	16 769	14 500	20 655	13 910	745	2 723	822	690
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	115 327	120 718	145 265	233 390	13 153	13 729	15 941	25 187
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	2 452 045	2 743 223	2 847 842	3 182 296	322 360	358 055	370 676	398 472
56	- Önként vállalt feladatok	143 002	64 940	72 571	188 693	21 974	7 568	4 849	29 502
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54):	2 595 047	2 808 163	2 920 413	3 370 989	344 334	365 623	375 525	427 974
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Intézmény megnevezése		Működési jellegű kiadások							
		Elvonások és befizetések (K502)				Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belülrre (K506)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok	4 162				1 736			
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	4 162	0	0	0	1 736	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok			772		728			
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	772	0	728	0	0	0
11	Thury György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok	19 220		16 770		830			
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	19 220	0	16 770	0	830	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	23 382	0	17 542	0	3 294	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok	10 265		8 212					
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	10 265	0	8 212	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok	12 715		15 987					
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	12 715	0	15 987	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok	4 666		19 125					
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	4 666	0	19 125	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	27 646	0	43 324	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok			2 290					
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	2 290	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok			1 443					
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	1 443	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	3 733	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	51 028	0	64 599	0	3 294	0	0	0
	Intézmény:								
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok	7 127		8 223		0		1 931	
47	- Önként vállalt feladatok	0				0			
48	- Állami (államigazgatási) feladatok	0				0			
49	Mindösszesen	7 127	0	8 223	0	0	0	1 931	0
50	Intézmények összesen (44+49)	58 155	0	72 822	0	3 294	0	1 931	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	966 499	1 066 599	1 066 599	1 008 342	2 014 291	1 817 725	1 883 232	1 894 790
52	- Önként vállalt feladatok	0	0		0				

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

e Ft-ban

Intézmény megnevezése		Működési jellegű kiadások							
		Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre (K512)				Működési célú tartalék (K513)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
A		AP	AQ	AR	AS	AT	AU	AV	AW
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok								
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok								
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Thúry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok								
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok								
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok								
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok								
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok								
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok								
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intézmény:								
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok			756					
47	- Önként vállalt feladatok	0							
48	- Állami (államigazgatási) feladatok	0							
49	Mindösszesen	0	0	756	0	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	0	0	756	0	0	0	0	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	126 044	143 045	143 098	157 028	0	346 947	292 952	311 480
52	- Önként vállalt feladatok	906 859	996 550	1 181 867	866 311	0	420 773	243 906	351 173
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	1 032 903	1 139 595	1 324 965	1 023 339	0	767 720	536 858	662 653
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	126 044	143 045	143 854	157 028	0	346 947	292 952	311 480
56	- Önként vállalt feladatok	906 859	996 550	1 181 867	866 311	0	420 773	243 906	351 173
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54):	1 032 903	1 139 595	1 325 721	1 023 339	0	767 720	536 858	662 653
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:			0	0				

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

e Ft-ban

Intézmény megnevezése		Felhalmozási jellegű kiadások							
		Beruházások (K6)				Felújítások (K7)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
A		AX	AY	AZ	BA	BB	BC	BD	BE
	Intézmények:								
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok	3 682	4 000	8 389	4 000				
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	3 682	4 000	8 389	4 000	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok	1 108	2 596	3 286	500				
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	1 108	2 596	3 286	500	0	0	0	0
11	Thúry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok	3 024	1 000	1 000	1 000				
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	3 024	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	7 814	7 596	12 675	5 500	0	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok	1 952	550	3 770	3 270				
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	1 952	550	3 770	3 270	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok	3 263	2 560	3 307	2 560				
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	3 263	2 560	3 307	2 560	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok	1 433	4 029	4 759	4 713				
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	1 433	4 029	4 759	4 713	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	6 648	7 139	11 836	10 543	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok	202	2 845	6 827	197				
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	202	2 845	6 827	197	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok			72					
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	72	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	202	2 845	6 899	197	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	14 664	17 580	31 410	16 240	0	0	0	0
	Intézmény:								
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok			2 118					
47	- Önként vállalt feladatok	12 782	37 000	37 000	80 000				
48	- Állami (államigazgatási) feladatok								
49	Mindösszesen	12 782	37 000	39 118	80 000	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	27 446	54 580	70 528	96 240	0	0	0	0
	Önkormányzat								
51	- Kötelező feladatok	819 974	751 223	772 190	724 423	2 335 774	399 784	358 025	603 981
52	- Önként vállalt feladatok	42 577	160 065	176 588	161 407	0	0	0	40 000
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	862 551	911 288	948 778	885 830	2 335 774	399 784	358 025	643 981
	Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55	- Kötelező feladatok	834 638	768 803	805 718	740 663	2 335 774	399 784	358 025	603 981
56	- Önként vállalt feladatok	55 359	197 065	213 588	241 407	0	0	0	40 000
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54):	889 997	965 868	1 019 306	982 070	2 335 774	399 784	358 025	643 981
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

e Ft-ban

Intézmény megnevezése		Felhalmozási jellegű kiadások							
		Egyéb pénzügyi befektetések (K65-K66), kölcsönök (K82, K86, K87)				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre (K84)			
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
A		BF	BG	BH	BI	BJ	BK	BL	BM
Intézmények:									
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok								
3	- Önként vállalt feladatok								
4	- Állami (államigazgatási) feladatok								
5	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok								
8	- Önként vállalt feladatok								
9	- Állami (államigazgatási) feladatok								
10	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Thúry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok								
13	- Önként vállalt feladatok								
14	- Állami (államigazgatási) feladatok								
15	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok								
19	- Önként vállalt feladatok								
20	- Állami (államigazgatási) feladatok								
21	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok								
24	- Önként vállalt feladatok								
25	- Állami (államigazgatási) feladatok								
26	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok								
29	- Önként vállalt feladatok								
30	- Állami (államigazgatási) feladatok								
31	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok								
35	- Önként vállalt feladatok								
36	- Állami (államigazgatási) feladatok								
37	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok								
40	- Önként vállalt feladatok								
41	- Állami (államigazgatási) feladatok								
42	Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Intézmények összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmény:									
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok								
47	- Önként vállalt feladatok	0	1 500	1 500	1 500				
48	- Állami (államigazgatási) feladatok								
49	Mindösszesen	0	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0
50	Intézmények összesen (44+49)	0	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0
Önkormányzat									
51	- Kötelező feladatok	0	0	0	0	9 719 193	0	16 945	0
52	- Önként vállalt feladatok	0	3 000	3 870	870	1 812	0	12 000	0
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Mindösszesen	0	3 000	3 870	870	9 721 005	0	28 945	0
Feladat jellege szerint mindösszesen:									
55	- Kötelező feladatok	0	0	0	0	9 719 193	0	16 945	0
56	- Önként vállalt feladatok	0	4 500	5 370	2 370	1 812	0	12 000	0
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58	MINDÖSSZESEN (50+54):	0	4 500	5 370	2 370	9 721 005	0	28 945	0
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60	MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

e Ft-ban

Intézmény megnevezése	Felhalmozási jellegű kiadások				Finanszírozási kiadások			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre (K89)				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)			
	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
A	BN	BO	BP	BQ	BR	BS	BT	BU
Intézmények:								
1 Kanizsai Kulturális Központ								
2 - Kötelező feladatok								
3 - Önként vállalt feladatok								
4 - Állami (államigazgatási) feladatok								
5 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Halis István Városi Könyvtár								
7 - Kötelező feladatok								
8 - Önként vállalt feladatok								
9 - Állami (államigazgatási) feladatok								
10 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Thury György Múzeum								
12 - Kötelező feladatok								
13 - Önként vállalt feladatok								
14 - Állami (államigazgatási) feladatok								
15 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18 - Kötelező feladatok								
19 - Önként vállalt feladatok								
20 - Állami (államigazgatási) feladatok								
21 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23 - Kötelező feladatok								
24 - Önként vállalt feladatok								
25 - Állami (államigazgatási) feladatok								
26 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28 - Kötelező feladatok								
29 - Önként vállalt feladatok								
30 - Állami (államigazgatási) feladatok								
31 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34 - Kötelező feladatok								
35 - Önként vállalt feladatok								
36 - Állami (államigazgatási) feladatok								
37 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39 - Kötelező feladatok								
40 - Önként vállalt feladatok								
41 - Állami (államigazgatási) feladatok								
42 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
43 Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Intézmények összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmény:								
45 Polgármesteri Hivatal								
46 - Kötelező feladatok								
47 - Önként vállalt feladatok								
48 - Állami (államigazgatási) feladatok								
49 Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Intézmények összesen (44+49)	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzat								
51 - Kötelező feladatok	0	40 000	45 808	20 000	128 378	141 388	141 388	145 384
52 - Önként vállalt feladatok	16 822	1 000	1 000	60 100	0	0	0	0
53 - Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
54 Mindösszesen	16 822	41 000	46 808	80 100	128 378	141 388	141 388	145 384
Feladat jellege szerint mindösszesen:								
55 - Kötelező feladatok	0	40 000	45 808	20 000	128 378	141 388	141 388	145 384
56 - Önként vállalt feladatok	16 822	1 000	1 000	60 100	0	0	0	0
57 - Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0
58 MINDÖSSZESEN (50+54):	16 822	41 000	46 808	80 100	128 378	141 388	141 388	145 384
59 Intézményfinanszírozás miatti korrekció								
60 MINDÖSSZESEN:								

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek kiadásai

e Ft-ban

Intézmény megnevezése		Finanszírozási kiadások				Kiadások összesen			
		Irányító szervi támogatás (K915)							
		2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	2023. évi teljesítés (6/2024.)	2024. évi eredeti előirányzat (2/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (16/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
A	BV	BW	BX	BY	BZ	CA	CB	CC	
Intézmények:									
1	Kanizsai Kulturális Központ								
2	- Kötelező feladatok					365 308	379 994	496 842	443 049
3	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
4	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
5	Mindösszesen	0	0	0	0	365 308	379 994	496 842	443 049
6	Halis István Városi Könyvtár								
7	- Kötelező feladatok					238 444	257 197	272 753	282 327
8	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
9	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
10	Mindösszesen	0	0	0	0	238 444	257 197	272 753	282 327
11	Thúry György Múzeum								
12	- Kötelező feladatok					153 221	139 705	173 607	157 678
13	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
14	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
15	Mindösszesen	0	0	0	0	153 221	139 705	173 607	157 678
16	Kulturális intézmények összesen:	0	0	0	0	756 973	776 896	943 202	883 054
17	Nagykanizsai Család- és Gyermekjóléti Központ								
18	- Kötelező feladatok					264 682	297 925	319 654	349 070
19	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
20	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
21	Mindösszesen	0	0	0	0	264 682	297 925	319 654	349 070
22	Nagykanizsai Egyesített Bölcsőde								
23	- Kötelező feladatok					665 944	778 525	869 993	839 829
24	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
25	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
26	Mindösszesen	0	0	0	0	665 944	778 525	869 993	839 829
27	Egészségügyi Alapellátási Intézmény								
28	- Kötelező feladatok					725 770	506 172	555 498	520 060
29	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
30	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
31	Mindösszesen	0	0	0	0	725 770	506 172	555 498	520 060
32	Szociális intézmények összesen:	0	0	0	0	1 656 396	1 582 622	1 745 145	1 708 959
33	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közterület-Felügyelete								
34	- Kötelező feladatok					101 894	114 654	130 466	123 574
35	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
36	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
37	Mindösszesen	0	0	0	0	101 894	114 654	130 466	123 574
38	Nagykanizsai Turisztikai Hivatal és Információs Iroda								
39	- Kötelező feladatok					28 650	32 289	37 283	37 172
40	- Önként vállalt feladatok					0	0	0	0
41	- Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0	0
42	Mindösszesen	0	0	0	0	28 650	32 289	37 283	37 172
43	Egyéb intézmények összesen:	0	0	0	0	130 544	146 943	167 749	160 746
44	Intézmények összesen	0	0	0	0	2 543 913	2 506 461	2 856 096	2 752 759
Intézmény:									
45	Polgármesteri Hivatal								
46	- Kötelező feladatok				0	1 042 999	1 295 241	1 364 702	1 456 731
47	- Önként vállalt feladatok				0	161 034	95 285	95 943	286 595
48	- Állami (államigazgatási) feladatok				0	0	1 000	1 000	600
49	Mindösszesen	0	0	0	0	1 204 033	1 391 526	1 461 645	1 743 926
50	Intézmények összesen (44+49)	0	0	0	0	3 747 946	3 897 987	4 317 741	4 496 685
Önkormányzat									
51	- Kötelező feladatok	2 795 807	3 192 268	3 394 048	3 584 338	23 780 041	11 941 178	12 621 590	12 729 526
52	- Önként vállalt feladatok	141 270	61 883	61 883	269 797	1 608 513	2 247 572	2 365 896	2 472 044
53	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	1 000	1 000	600	0	1 000	1 000	600
54	Mindösszesen	2 937 077	3 255 151	3 456 931	3 854 735	25 388 554	14 189 750	14 988 486	15 202 170
Feladat jellege szerint mindösszesen:									
55	- Kötelező feladatok	2 795 807	3 192 268	3 394 048	3 584 338	27 366 953	15 742 880	16 842 388	16 939 016
56	- Önként vállalt feladatok	141 270	61 883	61 883	269 797	1 769 547	2 342 857	2 461 839	2 758 639
57	- Állami (államigazgatási) feladatok	0	1 000	1 000	600	0	2 000	2 000	1 200
58	MINDÖSSZESEN (50+54):	2 937 077	3 255 151	3 456 931	3 854 735	29 136 500	18 087 737	19 306 227	19 698 855
59	Intézményfinanszírozás miatti korrekció					2 937 077	3 255 151	3 456 931	3 854 735
60	MINDÖSSZESEN:					26 199 423	14 832 586	15 849 296	15 844 120

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi előirányzat-felhasználása

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
		Pénzügyi, költségvetési csoport által kezelt bevételi előirányzatok													
1	9011	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	131 409	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	87 609	1 095 108
2	9011	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	155 789	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	103 861	1 298 260
3	9011	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	147 020	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	98 015	1 225 185
4	9011	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	58 291	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	38 865	485 806
5	9011	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	25 813	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	17 206	215 079
6	9011	Központi támogatás kulturális illetmény-, valamint szociális ágazati összevont pótlékra	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	11 570	139 170
7	9011	Központi támogatás egészségügyi kiegészítő pótlékra	267	267	267	267	267	267	267	267	267	267	267	263	3 200
8	9011102	Továbbszámlázott szolgáltatás	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 600	26 805	319 405
9	9011	Kamat bevétel			43 750			43 750			43 750			43 750	175 000
10	901601	Föld, telephely, üzlet, egyéb helyiségek bérleti díja		4 000		4 000		6 000	4 000	6 000	4 000	2 000			30 000
11	901801	Olajbányász Pálya	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	358	4 318
12	901602	Nk. Vagyongazdálkodási Zrt. üzemeltetési bevétel				19 050	19 050		19 050			19 050			76 200
13	901601	Konyhák bérleti díja	997	997	997	997	997	997	997	997	997	997	997	993	11 960
14	9011	ÁFA visszatérítés		24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	30 889		246 889
15	90112*	Közétkeztetés intézményekben (köznevelési, közoktatási, szociális intézményekben)	40 000	40 000	40 000	25 561	18 000	10 000	10 000	10 000	40 000	40 000	40 000	40 000	353 561
16	901802	Balatonmáriai ifjúsági tábor térítési díjbevétele						2 100	2 100	2 000					6 200
17	901803	Zöldtábor térítési díjbevétele						524	500	500					1 524
18	9011	Áht-n belüli megelőlegezés CST és TB ellátások												500	500
		Pénzügyi, költségvetési csoport által kezelt kiadási előirányzatok													
19	5011	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 029	84 023	1 008 342
20	5011	Részvények vásárlása, jegyzett tőkeemelés						870							870
21	5011	Áht-n belüli megelőlegezés CST és TB ellátások	144 884											500	145 384
22	5011	Polgármesteri Hivatal finanszírozása	141 970	142 070	137 870	137 620	164 570	136 520	144 420	136 610	135 970	164 370	138 270	143 358	1 723 618
23	5011	Intézményi finanszírozás	179 258	179 158	183 358	183 608	156 658	184 708	176 808	184 618	185 258	156 858	182 958	177 869	2 131 117

Ezer Ft-ban

[illegible]

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
46	5017103	Reklám és propaganda	500	250	250	500	250	1 500	250	500	1 500	500	750	250	7 000
47	5017101	Városmarketing	288	250	500	250	500	250	500	250	500	250	250	250	4 038
48	5017112	Generációs napok	165	165	165	165	165	1 165	165	165	1 165	1 165	165	185	5 000
49	5017107	Városi rendezvények és nemzeti ünnepek	290	250	250	1 250	250	250	250	1 250	250	1 210	250	250	6 000
50	5017108	Ünnepi közgyűlés plakettek, műsor és fogadás			2 000	2 000	1 500								5 500
51	5017109	Gyermeknap					4 000								4 000
52	5017110	Nyári városi programok, gyerekijátások						1 500	500						2 000
53	5017106	Pedagógusok és szociális szféra pénzdíjazása		2 000											2 000
54	5017113	Városi rendezvények – KanizsaFest – Város Napja 2025					10 500								10 500
55	5017113	Város Napja áramellátás és marketing feladatok (238/4/2023. (IX.28.) Kgy. hat)			2 000	1 000	1 000								4 000
56	5017114	Városi rendezvények – Bor- és dődölle fesztivál								20 000					20 000
57	5017114	Városi rendezvények – Bor- és dődölle fesztivál marketing, kommunikációs és áramellátás								4 000					4 000
58	5017115	Városi rendezvények pénzzutalmaira				4 000									4 000
59	5017102	Külkapcsolati terv végrehajtása	260	350		350	350	350	350	350	2 850	790			6 000
60	5017201	Pannon Tükör támogatása												500	500
61	5017202	Közművelődési és Városszépítő Egyesület - Miklósfai Mindenki Háza				8 500									8 500
62	5017203	Kanizsa Felsőoktatásáért Alapítvány támogatása				4 000									4 000
63	5017204	Nagykanizsa-Bagola Városszépítő Egyesület támogatása									1 000				1 000
64	5017299	Nemzeti Orvosbiológiai Alapítvány támogatása a Nemzeti Tudósképző Akadémia területi képzési központjának 2023. évi működésére						2 000							2 000
65	5017299	Táncfesztivál támogatása					12 000								12 000
66	5017205	Polgármesteri keret												30 000	30 000
67	5017299	Civil szervezetek támogatása												15 000	15 000
68		Polgármesteri kabinet összesen	-1 753	-3 515	-5 615	-21 765	-31 165	-7 765	-2 265	-26 865	-7 615	-4 265	-1 765	-46 685	-161 038
		Főépítész csoport által kezelt bevételi előirányzatok													
		Főépítész csoport által kezelt kiadási előirányzatok													
69	501301	= Tervezési feladatok (rendezési terv)		1 700			2 100	500			200		750	750	6 000
70	501302	= Földhivatali bejegyzés költségeire utcanévek bejegyzése						1 000						1 000	2 000
71	501303	= Digitális Állami alaptérkép folyamatos frissítése	1 000		1 000			1 000				1 000		1 000	5 000

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
72	501304	= Térinformatikai rendszer karbantartása és fejlesztése			1 000	5 000					600		600	1 000	8 200
73	501306	Falfirkák eltüntetése - Környezetvédelmi keret terhére							100						100
74	501307	Tervtanács működtetése		500	500	500	1 000	500	500	500	500	500	500	500	6 000
75		Főépítési csoport összesen	-1 000	-2 200	-2 500	-5 500	-3 100	-3 000	-600	-500	-1 300	-1 500	-1 850	-4 250	-27 300
		Adóügyi csoport által kezelt bevételi előirányzatok													
76	9015	Átengedett központi adók – termőföld bérbeadásból szárm bevétel						500							500
77	9015	Építményadó	3 000	7 000	402 000	20 000	17 000	8 000	10 000	15 000	387 400	26 000	15 000	8 000	918 400
78	9015	Iparűzési adó	10 000	36 000	1 702 000	65 000	300 000	100 000	40 000	80 000	1 850 000	100 000	50 000	32 763	4 365 763
79	9015	Idegenforgalmi adó	700	400	500	1 200	1 700	2 000	1 700	1 800	1 800	1 500	800	500	14 600
80	9015	Késedelmi pótlék, bírság, egyéb bev.	200	500	900	1 200	1 200	700	900	1 600	2 500	2 200	1 800	1 300	15 000
81	9015	Talajterhelési díj	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150			1 500
82	901203	Mezőőri hozzájárulás	100	100	100	1 000	500	100	100	100	300	300	200	100	3 000
		Adóügyi csoport által kezelt kiadási előirányzatok													
83	501502	Vállalkozások ingatlanvásárlási támogatása										20 000			20 000
84		Adóügyi csoport összesen	14 150	44 150	2 105 650	88 550	320 550	111 450	52 850	98 650	2 242 150	110 150	67 800	42 663	5 298 763
		Humán és Hatósági Osztály által kezelt bevételi előirányzatok													
85	9018	Ebrendészeti hozzájárulás	0	50	50	50	50	100	50	50	950	3 000	350	300	5 000
86	9018	- igazgatási szolgáltatási díjak, engedélyek díjai					10								10
87	9011104	Mezőőrség működési támogatása		540			540			540			540		2 160
88	901201	Anyakönyvi szolgáltatási díjak	400		400	400	400	400	400	400	400	400	380	20	4 000
		Humán és Hatósági Osztály által kezelt kiadási előirányzatok													
89	5018	Önkormányzati társadalom és szociálpolitikai juttatások	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	7 000	6 000	6 000	6 000	7 000	74 000
90	5018101	Városiifjúsági szakmai programok	200	120	200	500	1 000	1 000	800	200		500	200	400	5 120
91	5018102	Diszdiplomások jutalmazása										2 500			2 500
92	5018103	Oktatási, nevelési intézmények szakértése és intézményvezetői pályázatok										100			100
93	5018104	Tanulmányi és szakmai versenyen eredményt elért tanuló és Pedagógus Nap						2 500							2 500
94	5018105	Antológia költségei												600	600
95	5018106	Általános iskolások mozibérlet támogatása						1 500						1 000	2 500
96	5018107	"Nagykanizsa fejlődéséért" felsőoktatási ösztöndíj				2 500						2 500			5 000
97	5018108	Vöröskereszt által végzett szolgáltatás ellátási szerződés alapján - hajléktalanok ellátása, tisztasági fürdő /1413/2021.(X.28.) Kgy hat/							8 000					8 000	16 000

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
98	5018109	Szociális munka napja											2 500		2 500
99	5018110	Rota vírus oltás	1 000		2 000									1 000	4 000
100	5018111	Hátrányos helyzetű tanulók Balatonmáriai táborozása										3 000			3 000
101	5018112	Balatonmáriai ifjúsági tábor működési költségei							4 550	4 100	4 278				12 928
102	5018113	Balatonmáriai ifjúsági tábor üzemeltetés Vg Zrt.	533	533	533	533	533	533	533	533	533	533	533	538	6 401
103	5018112	Balatonmáriai ifjúsági tábor működtetése						1 200	2 574	1 536	690				6 000
104	5018114	Zöldtábor működési költségei						2 550	2 550	2 552					7 652
105	5018115	Zöldtábor üzemeltetés Vg Zrt.	349	349	349	349	349	349	349	349	349	349	349	352	4 191
106	5018114	Zöldtábor működtetése						1 800	2 800	710	690				6 000
107	5018116	Hétfévi állatorvosi ügyelet működési költségeire				500			500			500		500	2 000
108	5018121	Magyar kultúra napja	1 500												1 500
109	5018120	Helytörténeti és történeti kutatásokkal kapcsolatos kiadások				2 000				2 000					4 000
110	5018301	Olajbányás sportpálya üzemeltetése	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 365	1 368	16 383
111	5018302	Kiemelkedő sportolók jutalmazása					500				1 500				2 000
112	5018303	Városi úszásoktatás	400	400	400	400	400	250	2 250		400	400	400	300	6 000
113	5018303	Városi úszásoktatás		6 656					6 500						13 156
114	5018205	Bursa Hungarica ösztöndíj	3 000								3 000				6 000
115	5018201	Kulturális feladatok támogatása					20 000	5 000					0		25 000
116	5018401	Verseny és élsport támogatása				70 000		25 000	2 500		17 500				115 000
117	5018304	Diáksporttal kapcsolatos kiadásokra	151	100	1 100		1 500	100	0	0	1 000	500	500	100	5 051
118	5018202	Polgárőr egyesületek támogatása							1 000						1 000
119	50160506	Nagykanizsai Honvéd Kaszinóért Alapítvány támogatása Honvéd Kaszinó működtetésére					32 000								32 000
120	5018299	FC Nagykanizsa Kft. működésének támogatása 195/2023.(VI.26.) Kgy. határozat				35 000									35 000
121		Humán és Hatósági Osztály összesen	-14 098	-14 933	-11 497	-118 697	-62 647	-48 647	-41 821	-19 355	-35 955	-14 847	-10 577	-20 838	-413 912
		Városfejlesztő Kft. által kezelt pályázatokhoz kapcsolódó bevételi előirányzatok													
122	901912003	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése		11 927								289 855			301 782
123	901912004	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon		14 375								178 625			193 000
		Városfejlesztő Kft. által kezelt pályázatokhoz kapcsolódó kiadási előirányzatok													
124	501914001	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése			7 321		1 300	1 653	1 320		3 633	100 000	100 000	100 773	316 000
125	501912002	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon			6 569		1 200	1 369	1 000		2 869	59 547	59 450	60 996	193 000

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
126	501912003	TOP Plusz-1.3.1-21 kódszámú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása"				300				3 525			709		4 534
127	501912004	Önkormányzati pályázati önrészek		5 000		5 000		5 000		5 000		5 000		5 000	30 000
128	501914003	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán			5 048	10 000	10 000								25 048
129		Városfejlesztő Kft. - pályázatokhoz kapcsolódó kiadások és bevételek összesen	0	21 302	-13 890	-5 300	-12 500	-8 022	-2 320	-8 525	-6 502	303 933	-160 159	-166 769	-73 800
		Városüzemeltetési csoport által kezelt bevételi előirányzatok													
130	901603	Lakossági víziközmű beruházás				1 000	1 000	1 500	2 500	1 000	1 000	2 000			10 000
131	9011101	Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. víz- és csatornahálózat haszn. Díj – ivóvíz ágazat												41 021	41 021
132	9011110	Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. víz- és csatornahálózat haszn. Díj – szennyvíz ágazat												85 979	85 979
133	9016	Egyéb, belterületi ingatlan értékesítése				40 000	21 590		40 000						101 590
		Városüzemeltetési csoport által kezelt kiadási előirányzatok													
134	50160101	Parkgondozási feladatok	38 682	38 682	38 682	42 662	42 662	42 662	42 662	42 662	42 661	42 661	42 661	42 661	500 000
135	50160102	Közutak, hidak üzemeltetése	20 088	20 088	20 088	19 692	19 692	19 692	19 692	19 692	19 692	19 692	19 691	19 691	237 490
136	50160103	Vízkárelhárítás	1 371	1 371	1 371	1 462	1 462	1 462	1 462	1 462	1 462	1 462	1 462	1 463	17 272
137	50160104	Informatikai rendszer működtetése	3 704	3 704	3 704	4 057	4 057	4 057	4 057	4 057	4 057	4 057	4 057	4 057	47 625
138	50160105	Egyéb városüzemeltetés költségei	4 912	4 912	4 912	6 886	6 886	6 886	6 886	6 886	6 886	6 886	6 885	6 885	76 708
139	50160106	Közüvilágítás	22 225	22 225	22 225	20 955	20 955	20 955	20 955	20 955	20 955	20 955	20 955	20 955	255 270
140	50160107	Köztisztasági feladatok	25 506	25 506	25 506	28 229	28 229	28 229	28 229	28 229	28 229	28 229	28 229	28 231	330 581
141	50160108	Rágcsálóirtás	417	417	417	454	454	454	454	454	454	453	453	453	5 334
142	50160109	Téli hőmunka	1 587	1 587	1 587	2 999	2 999	2 999	2 999	2 999	2 999	2 999	2 998	2 998	31 750
143	50160110	Mindenki Sportpályája üzemeltetési díj	703	703	703	753	753	753	753	753	754	754	754	754	8 890
144	50160111	Játsszóterek üzemeltetése	2 117	2 117	2 117	2 315	2 314	2 314	2 314	2 314	2 314	2 314	2 314	2 314	27 178
145	50160112	Temető üzemeltetés	1 596	1 596	1 596	2 798	2 798	2 798	2 798	2 798	2 798	2 798	2 799	2 799	29 972
146	501603	Kanizsai Média Centrum	13 333	13 333	13 333	13 333	14 583	14 583	14 583	14 583	14 583	14 583	14 583	14 587	170 000
147	50160401	-VGI biztosítási díjak				7 500			7 500			7 500		7 500	30 000
148	50160402	- VGI parlagfű elleni védekezés költségei					2 483	2 483	2 483	2 483	2 485	2 483			14 900
149	50160403	- VGI egyéb vagyongazdálkodási feladatokra (értékbecslés, hirdetés,földmérés)		350	262	288	600	507	500	750	600	600	500	500	5 457
150	50160404	- ingatlan értékesítéssel összefüggő költség			550	700			650			400	400		2 700
151	50160405	-illegális hulladéklerakók felszámolása			500	500	500	1 000	250	350	150	100	150		3 500
152	50160406	Szemétszállítás díjkompenzációja	1130			1 290			1 290			1 290			5 000
153	50160407	Csarnok Üzletház közös költsége, takarítás, vagyonvédelem, szemétdíj	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	54 000
154	50160408	VOKE üzemeltetése				1 200			1 200			1 200		1 200	4 800

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
155	50160409	Térfigyelő rendszer karbantartása és MATÁV alépitmény bérleti díja	500	600	1 000	1 500	1 679	500	500	500	500	500	500	500	8 779
156	50160410	Földmérési tevékenység költségeire	330	200		100		200		100			400		1 330
157	50160411	Engedélyezési eljárásokhoz kapcsolódó díjak	1 623	427	205	500	500	745	500	500	500	500	500	500	7 000
158	50160412	Vg Zrt lakáseladásai után járó bonyolítási díj			125			125			125			125	500
159	50160413	Vízkeszletjárulék	200												200
160	50160414	Közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó díjak	2 535		3 500	2 000	2 500	2 500	3 465	1 500	2 000	500	1 500	3 000	25 000
161	50160415	Peres ügyek												3 000	3 000
162	50160416	Fakivágásra	500					1 000		1 000	500				3 000
163	50160418	Intézményi és egyéb veszély elhárítás	5892												5 892
164	50160418	Azonnali beavatkozást igénylő baleset és életveszély elhárító intézkedések	2 883		474				5 000			40 000	2 000	29 643	80 000
165	50160419	Közlekedésbiztonsági beavatkozások								5 000					5 000
166	50160420	Energetikusi feladatok ellátása	787	787	787	787	787	788	788	788	788	788	788	787	9 450
167	50160421	Tervezési előkészítési feladatokra	10 051	500		1 000	2 000	2 500	2 000	5 658	13 296	3 000	1 000	1 000	42 005
168	50160422	Műfüves pályák karbantartása									15 000	15 000			30 000
169	50160424	Új ipari park üzemeltetése									7 620				7 620
170	50160425	Környezetvédelmi Program és Árvízkárelhárítási terv									7 500	7 500			15 000
171	50160409	Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése					7 000								7 000
172	50160501	Folyékony hulladék ártalmatlanítása											200		200
173	50160502	Kanizsa Rehab Nonprofit Kft. Támogatása	3750	3750	3750	3750	3750	3750	3750	3750	3750	3750	3750	3750	45 000
174	50160503	ÉNYKK Zrt. kompenzáció fedezet, veszteség finanszírozás	25297	25297	25297	25297	25297	99381	25297	25297	25297	25297	25297	25297	377 648
175	50160504	Volánbusz Zrt. Részére ITM megállapodás szerinti hozzájárulás helyközi járatok igénybevételére			3750	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	15 000
176	5016021	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - Uszoda működési költségeinek támogatása	21500	21 750	21 750	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	200 000
177	5016507	Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. - Közszolgáltatási keretszerződés alapján előkészítési feladatok	10 583	10 583	10 583	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	11 915	139 000
178	5016022	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft. - Kanizsa Aréna működési támogatása	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 667	11 663	140 000
179	5016022	Kanizsa Aréna Özemeltető Nonprofit Kft. "v.a." - Kanizsa Aréna működésének támogatása			1 828										1 828
180	50160508	Élettér Állat és Természetvédő egyesület GYEPMASTERI FELADATOK		2 416			2 416			2 416			2 415		9 663

Ezer Ft-ban

[illegible]

Ezer Ft-ban

[illegible]

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 2025. évi előirányzat-felhasználása

Ezer Ft-ban

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
		Pénzügyi, költségvetési csoport által kezelt bevételi előirányzatok													
1	9081	Munkáltatói kölcsön visszatérülése	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	288
2	908110	ÁFA visszatérítés			1 000			1 000			1 000			510	3 510
3	908101	Továbbszámlázott szolgáltatások	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	2 210	1 300	1 300	1 300	1 300	16 510
		Pénzügyi, költségvetési csoport által kezelt kiadási előirányzatok													
4	508101	Munkáltatói kölcsön nyújtása				600				600			300		1 500
5		Pénzügyi, költségvetési csoport összesen	1 324	1 324	2 324	724	1 324	2 324	1 324	1 634	2 324	1 324	1 024	1 834	18 808
		Jegyzői kabinet által kezelt bevételi előirányzatok													
		Jegyzői kabinet által kezelt kiadási előirányzatok													
6	508201	Személyi juttatások, Munkaadókat terhelő járulékok, hozzájárulások	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 194	119 190	1 430 324
7	508104	Dologi és egyéb folyó kiadások	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	21 002	230 002
8	508501	Városháza, egyéb közterületek dekorációi												1 500	1 500
10	508104	Irodabútor beszerzése					2 500					2 500			5 000
11	508104	Klímaberendezés											1 000		1 000
12	508104	Számítástechnikai eszköz beszerzése	5 000	5 000	2 000				1 000						13 000
13	508104	Informatikai eszközök fejlesztése					25 000					25 000			50 000
14	508104	Villamoshálózat bővítése							3 000						3 000
15	508104	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	100	200		150	200	50	50	50	100		100		1 000
16	508104	Polgármesteri Hivatal épület és irodák fejlesztése, felújítása												2 000	2 000
17	508104	Kamerarendszer, riasztórendszer bővítése							3 500						3 500

Sorszám	Részletezőkód	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
18	508104	Polgármesteri Hivatal által használt ingatlanok előre nem tervezhető fenntartási, működési költségei												1 500	1 500
19		Jegyzői Kabinet összesen	-143 294	-143 394	-140 194	-138 344	-165 894	-138 244	-145 744	-138 244	-138 294	-165 694	-139 294	-145 192	-1 741 826
		Humán és Hatósági Osztály által kezelt bevételi előirányzatok													
		Humán és Hatósági Osztály által kezelt kiadási előirányzatok													
20	5084	Környezetvédelmi mérések						300							300
21	508109	Parlagfű elleni közérdekű védekezés						300							300
22		Humán és Hatósági Osztály összesen	0	0	0	0	0	-600	0	0	0	0	0	0	-600
23		Szervezeti egységek előirányzat felhasználása összesen	-141 970	-142 070	-137 870	-137 620	-164 570	-136 520	-144 420	-136 610	-135 970	-164 370	-138 270	-143 358	-1 723 618
24	9081	<i>Polgármesteri Hivatal Finanszírozása</i>	<i>141 970</i>	<i>142 070</i>	<i>137 870</i>	<i>137 620</i>	<i>164 570</i>	<i>136 520</i>	<i>144 420</i>	<i>136 610</i>	<i>135 970</i>	<i>164 370</i>	<i>138 270</i>	<i>143 358</i>	<i>1 723 618</i>

Kimutatás a költségvetési év azon fejlesztési céljairól, melyek adósságot keletkeztető ügylet megkötését teszik vagy tehetik szükségessé

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése nem tartalmaz olyan fejlesztési célt, melynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak előirányzatai éves bontásban

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat	Összes kiadás	Ebből:					
			Előző év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat	évi számított		
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Nagykanizsai vállalkozások munkahelyteremtő támogatása	303 362	183 362	0	0	40 000	40 000	40 000
2	Vállalkozások ingatlanvásárlásának támogatása	263 923	123 923	0	20 000	40 000	40 000	40 000
3	Helyi építészeti értékek védelme	113 969	53 969	0	0	20 000	20 000	20 000
4	Digitális Állami alaptérkép folyamatos frissítése	39 373	14 373	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
5	Térinformatikai rendszer karbantartása és fejlesztése	71 337	32 153	6 384	8 200	8 200	8 200	8 200
6	Verseny- és élsport támogatása	1 094 350	259 650	119 700	115 000	200 000	200 000	200 000
7	Tagdíjak	21 550	6 870	4 680	2 500	2 500	2 500	2 500
8	Biztosítási díjak	216 819	66 819	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
9	Csarnok Üzletház közös költsége	388 754	120 754	52 000	54 000	54 000	54 000	54 000
10	Energetikusi feladatok ellátása	48 031	21 031	8 100	9 450	9 450	0	0
11	"Nagykanizsa fejlődéséért" felsőoktatási ösztöndíj	20 375	14 075	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
12	Hétfélig állatorvosi ügyelet működési költségeire	17 466	7 046	2 420	2 000	2 000	2 000	2 000
13	Olajbányász Sportpálya fenntartása (szerződés szerint)	140 621	58 706	16 383	16 383	16 383	16 383	16 383
14	Bursa Hungarica ösztöndíj	50 690	20 690	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
15	VOLÁNBUSZ Zrt. Helyi közösségi közlekedés	3 680 346	1 669 754	500 000	377 648	377 648	377 648	377 648
16	VOLÁNBUSZ Zrt. Helyközi járatok igénybevétele	99 634	26 789	12 845	15 000	15 000	15 000	15 000
17	Élettér Állat- és Természetvédő Egyesület - gyepmesteri feladatok ellátása	74 526	26 418	9 456	9 663	9 663	9 663	9 663
18	TOP Plusz-1.3.1-21 kódszámú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása"	8 755	0	4 221	4 534	0	0	0
19	TOP Plusz-1.3.2-23 kódszámú "Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése"	516 986	0	14 218	316 000	186 768	0	0
20	Összesen:	7 170 867	2 706 382	796 407	996 378	1 027 612	831 394	831 394

A táblázat tartalmazza az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak költségeit évek szerinti bontásban, és összesítve ezer Ft-ban. A felsorolt feladatok jelentős része projekt keretében valósul meg. A táblázat elsősorban az Adóügyi csoport, a Főépítési csoport, a Humán és Hatósági Osztály, a Vagyongazdálkodási és Városüzemeltetési csoport és a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. által leadott adatok, illetve a meghozott testületi határozatok, aláírt szerződések alapján készült.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata közvetett támogatásai

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	50%	100%	Összesen
	A	B	C	D
1	Hevesi S. Általános Iskola	5 636	1 985	7 621
2	Kiskánizsai Általános Iskola	3 168	3 683	6 851
3	Kőrösi Cs. Sándor - Péterfy Sándor Általános Iskola	6 766	9 753	16 519
4	Miklósfai Általános Iskola	2 624	2 854	5 478
5	Palini Inkey Boldizsár Általános Iskola	2 818	1 022	3 840
6	Rozgonyi u. Általános Iskola	3 750	2 210	5 960
7	Szivárvány EGYMI	5 365	6 349	11 714
8	Zrínyi M. - Bolyai J. Általános Iskola	5 223	1 538	6 761
9	Általános Iskolák összesen	35 350	29 394	64 744
10	Baththyány L. Gimnázium	2 692	0	2 692
11	Dr. Mező Ferenc Gimnázium	72	0	72
12	Cserhádi SZKI és Kollégium	3 172	831	4 003
13	Thúry György SZKI	223	59	282
14	Nk. Szakképzési Centrum	114	287	401
15	Középiskolák összesen	6 273	1 177	7 450
19	Nk. Központi Óvoda	0	85 385	85 385
20	Nk. Egyesített Bölcsőde	0	14 678	14 678
21	Térítési díjkedvezmény a 6/2015. (II.16.) önkormányzati rendelet alapján			1 500
22	Mindösszesen	41 623	130 634	173 757
23	Hátrányos helyzetű tanulók Balatonmáriai táboroztatása			3 000

Az ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésről az 1997. évi XXXI. törvény 21/B. §. rendelkezik.

(1) Az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani:

- a) a bölcsődében, mini bölcsődében nyújtott bölcsődei ellátásban vagy óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha
- aa) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
- ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,
- ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,
- ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjárulékkel csökkentett összegének 130%-át, vagy
- ae) nevelésbe vették;
- b) az 1–8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
- ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy
- bb) nevelésbe vették;
- c) azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó intézményben helyeztek el;
- d) az 1–8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
- da) nevelésbe vették, vagy
- db) utógondozói ellátásban részesül.

(2) Az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani:

- a) az 1–8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;
- b) az 1–8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;
- c) az (1) bekezdés a), b) és d) pontja szerinti életkorú, tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek számára, feltéve, hogy az (1) bekezdés alapján a gyermek nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben.

24	Gyermekegységesség elleni program keretében szünidei gyermekétkeztetés biztosítása			2 500
----	---	--	--	--------------

A szünidei gyermekétkeztetésről az 1997. évi XXXI. törvény 21/C. §. rendelkezik.

- (1) A települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főtékezést
- a) a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja, és
- b) az a) pontban foglalt gyermekeken kívül további gyermekek, így különösen a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek részére ingyenesen biztosítja.

25	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege (22+23+24)			179 257
----	--	--	--	----------------

Ezer Ft-ban

26	A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
----	---	---

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	Adóelengedés	Adóked-vezmény	Összesen
	A	B	C	D
27	Építményadó	100	15 262	15 362
28	Iparüzési adó	100	22 220	22 320
29	Összesen	200	37 482	37 682

Az önkormányzati adóhatóság az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 201. §. (1) bekezdése alapján a magánszemélyek adótartozását, bírság- vagy pótléktartozását mérsékelheti vagy elengedheti. Az adóelengedés nagyságrendjének kiszámítása e jogszabály figyelembevételével történt.

Az adómentesség mértékét a hatályos helyi adórendeletekben biztosított rendelkezések határozzák meg.

Építményadó:

- súlyos mozgáskorlátozottak adómentessége,
- külterületi építmények lakáscélú használatának adómentessége

Iparüzési adó:

- 2 m Ft vállalkozási szintű adóalap alatti adómentesség,
- háziorvosok, védőnő vállalkozók esetében 20 m Ft vállalkozási szintű adóalap alatti mentesség

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	Összesen
	A	B
30	Kanizsai Kulturális Központ	
31	Bajcsai Kulturális Egyesület	104
32	Batthyány Középiskoláért Alapítvány	525
33	Cantare'97 Alapítvány	850
34	Alapítvány Autista Gyermekekért	110
35	HSMK Premier Táncklub Egyesület	1 310
36	Kisbagolai-hegy Polgárőr Egyesület	102
37	Kiskanizsai Kulturális Egyesület	537
38	Kiskanizsai Polgári Olvasókör	125
39	Magyar Éremgyűjtők Egyesülete Nagykanizsai Csoport	18
40	Családsegítő és Gyermekjóléti Központ	220
41	Nagykanizsa Egyesített Szociális Intézmény	276
42	Kanizsa Fotóklub	585
43	Nagykanizsa Központi Óvoda	194
44	Nagykanizsai Szakképzési Centrum	475
45	Nagykanizsai Tankerületi Központ	1 900
46	Nagykanizsa MJV Önkormányzata Egészségügyi Alapellátási Intézménye	170
47	Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt.	330
48	Zala Megyei Nyugdíjasok Érdekvédelmi Szervezete	68
49	Magyar Kormánytisztviselői Kar	110
50	Nagykanizsa-Honvéd Egyesület	20
51	Felnőtt színházbérlet Kanizsa-kártya kedvezménye	2 700
52	Kanizsai Kulturális Központ összesen	10 729
53	Halis István Városi Könyvtár	
54	Kanizsa Fűvós Egyesület	480
55	Halis István Városi Könyvtár összesen	480
56	Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt.	
57	Eraklin Táncklub (Ady u.1.)	2 940
58	Kanizsa Hagyományápoló Egyesület (Ady u. 1.)	1 764
59	Nk. Kereskedelmi és Iparkamara (Ady u.1. 2 db helyiség)	1 814
60	Thúry György Hagyományörző Kulturális Egyesület (Ady u. 1.)	2 170
61	Kanizsai Képző és Iparművészek Egyesülete (Deák tér 3.)	1 008
62	SINOSZ (Petőfi u. 5.)	225
63	Kanizsa Bokszt Klub (Petőfi u. 5.)	3 362
64	NKMOV Egészségügyi Alapellátási Intézménye (Petőfi u. 5. 2 db helyiség)	174

65	NKMJV Német Nemzetiségi Önkormányzata (Király u. 47.)	654
66	NKMJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzata (Rozgonyi u.1.)	907
67	Önkormányzati bérletben élők lakbértámogatása	15 342
68	Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt. összesen	30 360
69	Nagykanizsa MJV Önkormányzata	
70	Kanizsa Rehab Nonprofit Kft. (Petőfi u. 5.)	13 885
71	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	2 107
72	Völgy Alapítvány	1 053
73	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	3 725
74	Élettér Állat- és Természetvédő Egyesület	200
75	Pannon Egyetem	14 112
76	Nagykanizsai Torna Egylet	1 927
77	Plastex Kajak-Kenu Klub	1 484
78	VIA Kanizsa Zrt.	910
79	Nagykanizsa MJV Önkormányzata összesen	39 403
80	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	80 972

A kimutatásban szereplő helyiségek és ingatlanok bérlői részére az önkormányzat bérleti díjat nem számol fel, amelynek indoka, hogy karitatív önszervező, illetve ingyenesen juttatott szolgáltatást nyújt, valamint a város számára hasznos tevékenységet folytat.

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	Összesen
81	Tanulók ingyenes múzeumi belépője	750
82	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	750
83	Közvetett támogatások mindösszesen	298 661

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzat állami hozzájárulásának jogcímei és összegei

2024-2025. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés		Mutató megnevezése	2024. évi eredeti		2024.évi módosított		2025.évi		2025. évi és 2024.évi módosított közötti különbözet
			mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	(Ft)
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)								
2	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	külterületi lakosságszám	1 231	3 139 050	1 231	3 139 050	1 245	3 174 750	35 700
3	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	fő	44 329	124 121 200	44 329	124 121 200	43 723	122 424 400	-1 696 800
4	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	2 230,7	57 998 200	2 230,7	57 998 200	2 230,7	57 998 200	0
5	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km	296,1	125 842 500	296,1	125 842 500	296,1	125 842 500	0
6	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m²	227 199	19 311 915	227 199	19 311 915	227 199	19 311 915	0
7	Közutak fenntartásának támogatása	km	128,562	62 352 570	128,562	62 352 570	128,679	62 409 315	56 745
8	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő	106,120	703 947 020	106,120	703 947 020	106,120	703 947 020	0
9	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása mindösszesen (B111)		0	1 096 712 455	0	1 096 712 455	0	1 095 108 100	-1 604 355
10	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	lakosságszám	44 329	98 100 077	44 329	98 100 077	43 723	96 758 999	-1 341 078
11	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			28 800 000		28 800 000		28 800 000	0
12	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			73 158 229		73 158 229		89 519 950	16 361 721
13	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása					2 304 000			
14	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása mindösszesen (B114)			200 058 306		202 362 306		215 078 949	12 716 643
15	Család-és gyermekjóléti szolgálat	mutató	5,5	36 537 050	5,5	36 537 050	5,5	36 537 050	0
16	Család-és gyermekjóléti központ	mutató	14,1	91 795 230	14,1	91 795 230	14,0	94 780 000	2 984 770
17	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			128 332 280		128 332 280		131 317 050	2 984 770
18	Szociális étkeztetés	fő	480	44 805 600	480	44 805 600	483	47 049 030	2 243 430
19	Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	97	50 899 780	97	50 899 780	110	61 468 000	10 568 220
20	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	12	14 573 520	12	14 573 520	13	16 842 800	2 269 280
21	Szociális étkeztetés, időskorúak és fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása összesen			110 278 900		110 278 900		125 359 830	15 080 930
22	Házi segítségnyújtás – Személyi gondozás	fő	76	59 531 560	76	59 531 560	82	69 093 200	9 561 640

adatok Ft-ban									
Megnevezés		Mutató megnevezése	2024. évi eredeti		2024.évi módosított		2025.évi		2025. évi és 2024.évi módosított közötti különbözet
			mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	(Ft)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
23	Házi segítségnyújtás mindösszesen			59 531 560		59 531 560		69 093 200	9 561 640
24	Bölcsőde – A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	23,0	196 006 000	23,0	196 006 000	26,0	267 722 000	71 716 000
25	Bölcsőde – A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	42,0	287 196 000	42,0	287 196 000	39,0	286 182 000	-1 014 000
26	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			92 254 800		89 180 260		92 984 930	3 804 670
27	Bölcsődei ellátás támogatása mindösszesen			575 456 800		572 382 260		646 888 930	74 506 670
28	Számított intézményvezetői és a segítői munkatárs létszámhoz kapcsolódó bértámogatás -ESZI	fő	19,00	137 729 100	19,00	137 729 100	19,00	148 032 800	10 303 700
29	Intézmény-üzemeltetési támogatás			32 765 000		46 302 249		36 840 923	-9 461 326
30	Intézmény üzemeltetési és bértámogatás mindösszesen			170 494 100		184 031 349		184 873 723	842 374
31	Támogató Szolgáltatás alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000	12	3 000 000	12	3 000 000	0
32	Támogató Szolgáltatás teljesítmény támogatás	feladategység	3 300	13 926 000	3 300	13 926 000	3 300	14 751 000	825 000
33	Támogató szolgáltatás mindösszesen			16 926 000		16 926 000		17 751 000	825 000
34	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		9 739	47 370 496	9 739	47 370 496	9 496	49 901 480	2 530 984
35	Szociális ágazati összevont pótlék					94 872 319			
36	Egészségügyi kiegészítő pótlék					2 172 006			
37	Települési önkormányzatok szociális-és gyermekjóléti feladatainak támogatása mindösszesen (B1131)			1 108 390 136		1 215 897 170		1 225 185 213	9 288 043
38	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása (bölcsőde, óvoda, iskola, kollégium) – dolgozók bértámogatása	fő	62,24	225 308 800	62,24	225 308 800	58,77	230 613 480	5 304 680
39	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			270 008 214		272 008 274		254 794 043	-17 214 231
40	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása		1 398	398 430	1 398	398 430	1 398	398 430	0
41	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása mindösszesen (B1132)			495 715 444		497 715 504		485 805 953	-11 909 551
42	Óvoda működtetési támogatás 8 hó	fő	966,0	111 008 856	966,0	111 008 856	892,0	102 505 072	-8 503 784
43	Óvoda működtetési támogatás 4 hó	fő	966,0	55 504 428	966,0	55 504 428	892,0	51 252 536	-4 251 892
44	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			166 513 284		166 513 284		153 757 608	-12 755 676
45	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása 8 hó	fő	10	1 260 000	10	1 260 000	10	1 260 000	0

adatok Ft-ban									
Megnevezés		Mutató megnevezése	2024. évi eredeti		2024.évi módosított		2025.évi		2025. évi és 2024.évi módosított közötti különbözet
			mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	(Ft)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
46	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása 4 hó	fő	10	630 000	10	630 000	10	630 000	0
47	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása mindösszesen			1 890 000		1 890 000		1 890 000	0
48	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	fő	85,1	474 971 467	85,1	474 971 467	79,2	535 761 600	60 790 133
49	Óvodapedagógusok bértámogatása 4hó	fő	85,1	237 485 733	85,1	237 485 733	79,2	267 880 800	30 395 067
50	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 8 hó	fő	58,0	203 696 000	58,0	203 696 000	56,0	196 672 000	-7 024 000
51	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4 hó	fő	58,0	101 848 000	58,0	101 848 000	56,0	98 336 000	-3 512 000
52	Óvodapedagógusok bértámogatása mindösszesen			1 018 001 200		1 018 001 200		1 098 650 400	80 649 200
53	Alapfokozatú végzettségű Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	31,0	22 227 000	26,5	19 000 500	24,0	20 856 000	1 855 500
54	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	5,3	14 172 200	8,3	22 194 200	6,0	19 446 000	-2 748 200
55	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	3 020 000	1	3 020 000	1	3 660 000	640 000
56	Óvoda pedagógusok kiegészítő bértámogatása mindösszesen			39 419 200		44 214 700		43 962 000	-252 700
57	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen (B112)			1 225 823 684		1 230 619 184		1 298 260 008	67 640 824
58	2023. évi állami támogatások elszámolásából származó bevételek					8 507 772			
59	Elszámolásból származó bevételek (B116)					8 507 772		0	
60	Állami hozzájárulások összesen			4 126 700 025		4 251 814 391		4 319 438 223	67 623 832
61	Szolidaritási hozzájárulás (K502)			-892 578 161		-892 578 161		-1 008 341 840	-115 763 679
62	Állami nettó finanszírozás összesen			3 234 121 864	0	3 359 236 230	0	3 311 096 383	-48 139 847

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata szociálpolitikai feladatainak kiadásai

Ezer Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	2025. évi előirányzat
A	B	
1	Települési támogatás (ápolási hozzájárulás) – önként vállalt	8 000
2	Települési támogatás (rendszeres gyógyszer hozzájárulás) – önként vállalt	13 000
3	Települési támogatás (lakásfenntartási hozzájárulás) – önként vállalt	20 000
4	Települési támogatás (hátralékkezelési szolgáltatás) – önként vállalt	1 000
5	Veszélyhelyzet esetén igénybe vehető újrakezdést segítő rendkívüli támogatás – önként vállalt	500
6	Térítési díj hozzájárulás – önként vállalt	1 500
7	Közttemetés – kötelező	7 000
8	Rendkívüli települési támogatás - kötelező	23 000
9	Összesen:	74 000

A pénzbeli szociális és gyermekvédelmi ellátások szabályait a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (Szt.) illetve a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.) szabályozza. A táblázat Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata szociálpolitikai és egészségügyi feladatainak kiadásait tartalmazza ellátási típusonként.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város 2025. évi Európai Unió projektjei

Ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Támogatási projekt azonosító	Cél megvalósítását biztosító források összetétele					
			2025. évi kiadás			2025. évi EU-s támogatás	Előző évről áthúzódó támogatás	Önkormányzat tárgyévi, projekthez való hozzájárulásána k összege
			Kiadás összesen	ebből: fejlesztési célú kiadás	ebből: működési célú kiadás			
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Önkormányzaton belül megvalósuló projektek:							
1	Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása	TOP Plusz-1.3.1-21	4 534	3 525	1 009		4 534	-
2	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán	TFF-3.1.1.-A-2024-00007	25 048	24 548	500		25 048	-
3	Tripammer Gyula utca felújítása, korszerűsítése	TOP Plusz 1.3.2-23-NA1-2024-00001	316 000	244 632	71 368	301 782	-	14 218
4	Sugár utca felújítása a Vörösmarty Mihály és a Rákóczi Ferenc utca közötti szakaszon	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-NA1-2024-00002	193 000	145 813	47 187	193 000	-	-
5	Összesen:		538 582	418 518	120 064	494 782	29 582	14 218
	Intézményeken belül megvalósuló projektek:							
6	Tourinform iroda felújítása és szolgáltatásbővítése Nagykanizsán	TFF-3.1.1.-A-2024-00007	250		250		250	-
7	Összesen:		250	-	250	-	250	-
8	Mindösszesen:		538 832	418 518	120 314	494 782	29 832	14 218

A táblázatban szereplő adatok a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. által kimutatott 2025. évi költségvetést érintő projekteket tartalmazza ezer Ft-ban.

Feltüntetésre került a projekt neve, projekt azonosítószáma, és a projekthez tartozó 2025. évben várható kiadások, és bevételek összege.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata Európai Unió finanszírozási forrásból megvalósuló, korábban megkezdett, folyamatban lévő beruházásai 2025. évben is tovább folytatódnak, melyekhez a szükséges saját forrást az önkormányzat biztosítja.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei

Ezer Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	Helyi adók	5 298 463
2	Tulajdonosi bevételek	171 811
3	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	24 510
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	87 866
5	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
6	Privatizációból származó bevételek és befektetési jegyek	0
7	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
8	Összesen:	5 582 650

Az önkormányzat a tárgyévre vonatkozó új adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi.

A Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti kezességekből fennálló kötelezettségekre vonatkozó-kimutatás

Ezer Ft-ban

Sorsz.	Kezességvállalás tárgya	Eredeti kötelezett	Szerződés szerinti adósságszolgálat éves ütemezése		
			2025. év	2026. év	2027. év
	A	B	C	D	E
1.					
	Összesen:		0	0	0

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának nincs a Gst. 8. § (2) bekezdés szerinti kezességekből fennálló kötelezettsége.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény alapján az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok esetében az egyes, közérdekű tevékenységek, mint szolgáltatások vonatkozásában kizárólagos jogot biztosít

	Megnevezés	Közérdekű tevékenység megnevezése	A kötelezettség teljesítésének területi és időbeni hatálya	A kötelezettség teljesítésének kompenzációja
	A	B	C	D
1	Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.	Nagykanizsa MJV Önkormányzatával kötött közhasznúsági szerződésben részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	Jelen rendelet 1/11. mellékletében biztosított összeg
2	Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt.	Nagykanizsa MJV Önkormányzatával kötött üzemeltetési szerződésben részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	Jelen rendelet 1/11. mellékletében biztosított összeg
3	Kanizsa Médiaház Nonprofit Kft.	Nagykanizsa MJV Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződésben részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	Jelen rendelet 1/11. mellékletében biztosított összeg
4	Kanizsa Sportlétesítmény Üzemeltető Nonprofit Kft.	Nagykanizsa MJV Önkormányzatával kötött támogatási szerződésben részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	Jelen rendelet 1/12. melléklet biztosított összegek
5	Kanizsa Rehab Nonprofit Kft.	A Társaság alapító okiratában részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	Jelen rendelet 1/12. melléklet biztosított összeg
6	Netta-Pannonia Kft.	A Társaság alapító okiratában részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	
7	Futurus-Pannonia Nonprofit Kft.	A Társaság alapító okiratában részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	
8	Viridis-Pannonia Nonprofit Kft.	A Társaság alapító okiratában részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	
9	Nagykanizsa - Netta-Pannonia Kft.	A társasági szerződésben részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	
10	Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.	A Társaság alapító okiratában részletezett közérdekű tevékenység.	Nagykanizsa város területe. 2025. év	Jelen rendelet 1/11. és 1/12 mellékletében biztosított összegek

Hatásvizsgálati lap

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

...../2025. (.....) önkormányzati rendelete Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

Jelen költségvetési rendelet-tervezet összeállítására az alábbi kiemelt célok figyelembe vételével került sor:

- az önkormányzati törvényben meghatározott kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
- fizető- és hitelképesség fenntartása,
- költségvetési szervek racionális működési feltételeinek biztosítása, a költségvetési tárgyalások során meghatározott, optimális mértékű, takarékos gazdálkodásra készítető, a működés fenntarthatóságát lehetővé tevő, legalacsonyabb szintű finanszírozás,
- a szociálisan rászoruló, krízis helyzetbe kerülő társadalmi rétegek segítése, helyzetének javítása,
- munkahelyteremtés támogatása, növelve ezáltal az önkormányzat adóerő-képességét is,
- az előző években vállalt, a lakossági, közalkalmazotti elégedettséget növelő, célok befejezése, illetve folytatása.

A pénzügyi lehetőségeket figyelembe véve elmondható, hogy a társadalmi elégedettség érdekében jogszabályi szinten rögzített kötelezettségeit az önkormányzat az előírásoknak megfelelően teljesíti. Növekvő társadalmi elégedettségre okot adó többlétszolgáltatások nyújtására elsősorban a pályázati lehetőségek kiaknázása révén nyílik lehetősége.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendeletben meghatározott előírások betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható, a közszolgáltatások színvonalának szinten tartása, javítása a rendeletben meghatározott bevételi források felhasználásával, adósságteher keletkeztetése nélkül biztosítható.

3. Környezeti, egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a vonatkozó jogszabályok által a helyi önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatok ellátását nem fenyegeti veszély.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet-tervezet átfogóan határozza meg az önkormányzati feladatellátás 2025. évi körülményeit, és az előirányzatok tervezésekor meghatározó szempontként az önkormányzat pénzügyi lehetőségei, a szakmai szükségszerűség, valamint a lakossági igények jelennek meg. Az adminisztráció erősítése azokban a helyzetekben lehet indokolt, ahol a közpénzek felhasználásának fokozottabb ellenőrzése válik szükségessé.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Előzetes hatásvizsgálat keretében megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rögzíti, hogy az államháztartás alrendszereiben a gazdálkodást éves költségvetés alapján kell folytatni. Az önkormányzat az elfogadott költségvetésről köteles tájékoztatni a Magyar Államkincstárt. Ha ezen kötelezettségének nem tesz eleget bírság fizetésére kötelezett.

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

A 2025. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítását természetesen megelőzte a tervezett feladatellátás tárgyi, személyi, szervezeti igényének felmérése és a források hozzárendelésére is ennek ismeretében került sor. Ezeket a feltételeket az önkormányzat a 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetének elfogadása esetén biztosítani tudja.