

1. melléklet a 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata
2026. évi költségvetésének önkormányzati szintű összevont mérlege

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 133 604 181	1 418 674 526
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	337 493 442	420 932 197
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	337 470 650	400 184 152
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	413 540 711	562 059 299
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	35 833 041	35 498 878
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	9 266 337	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 080 935 841	1 112 920 525
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 080 935 841	1 112 920 525
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	791 700 000	741 700 000
4.1.	Idegenforgalmi adó	35 000 000	35 000 000
4.2.	Iparüzési adó	750 000 000	700 000 000
4.3.	Talajterhelési díj	1 000 000	1 000 000
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 700 000	5 700 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	596 217 104	589 745 450
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	650 500	650 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	287 238 695	307 976 801
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	35 541 061	42 636 800
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	67 995 300	70 030 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	118 526 695	85 132 539
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	84 355 180	72 958 310
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 059 673	50 500
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	850 000	10 310 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	170 945 000	25 000 000

6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	170 945 000	25 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeseések értékesítése		
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	25 300 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	100 000	100 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		25 200 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	26 161 943	40 720 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	26 161 943	40 720 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 799 664 069	3 954 060 501
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 325 736 596	1 423 324 781
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 325 736 596	1 423 324 781
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 325 736 596	1 423 324 781
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 125 400 665	5 377 385 282

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	3 998 208 344	4 257 436 645
1.1.	Személyi juttatások	2 004 657 573	2 248 826 770
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	249 466 242	276 662 752
1.3.	Dologi kiadások	1 446 349 175	1 403 408 387
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	22 500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	214 352 723	234 203 736
1.6.	Tartalékok	59 382 631	71 835 000
1.7.	- az 1.6.-ból: - Általános tartalék	59 382 631	71 835 000
1.8.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 087 164 954	1 067 308 594
2.1.	Beruházások	99 872 587	265 645 762
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	966 292 367	776 662 832
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		50 670 373
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	21 000 000	25 000 000

3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 085 373 298	5 324 745 239
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	40 027 367	52 640 043
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	40 027 367	52 640 043
4.5.	Központi, irányító szervei támogatás		
4.6.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
4.7.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai		
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai		
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
7.	Váltókiadások		
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	40 027 367	52 640 043
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	5 125 400 665	5 377 385 282

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-1 285 709 229	-1 370 684 738
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	1 285 709 229	1 370 684 738