

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

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2026. évi költségvetése
Kötelező feladatok 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.)	1 122 601 518	1 401 339 725
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	326 490 779	403 597 396
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	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	128 792 130	199 316 353
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	128 792 130	199 316 353
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.)	618 848 530	615 375 807
4.1.	Idegenforgalmi adó	35 000 000	35 000 000
4.2.	Iparüzési adó	577 148 530	573 675 807
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.)	557 261 904	546 139 485
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	650 500	650 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	252 382 000	270 774 307
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	34 800 000	39 800 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	67 995 300	70 030 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	115 169 251	81 565 868
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.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000
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		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	19 161 943	33 720 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	19 161 943	33 720 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 617 711 025	2 820 991 370
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 311 374 722	1 402 386 190
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 311 374 722	1 402 386 190
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.)	1 311 374 722	1 402 386 190
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	3 929 085 747	4 223 377 560

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.)	2 821 393 426	3 131 928 923
1.1.	Személyi juttatások	1 219 532 010	1 495 918 695
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	175 923 203	206 155 581
1.3.	Dologi kiadások	1 187 422 859	1 153 435 911
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	22 500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	155 132 723	182 083 736
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.)	1 067 664 954	1 038 808 594
2.1.	Beruházások	96 372 587	262 145 762
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	966 292 367	776 662 832
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		50 670 373
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 000 000	

3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 889 058 380	4 170 737 517
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.)	3 929 085 747	4 223 377 560

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-1 271 347 355	-1 349 746 147
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	1 271 347 355	1 349 746 147