1. melléklet a 10/2025. (VI. 30.) önkormányzati rendelethez
„1. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata
2025. évi költségvetésének önkormányzati szintű összevont mérlege

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat ***Forintban!***

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesített előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás (+/-)	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**1 103 195 657**	**1 133 604 181**	**62 322 503**	**1 195 926 684**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	337 621 392	337 493 442	18 652 252	356 145 694
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	299 815 194	337 470 650		337 470 650
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	407 216 433	413 540 711	34 167 872	447 708 583
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	56 006 346	35 833 041	18 768 716	54 601 757
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		9 266 337	-9 266 337	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	2 536 292			
2.	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**1 121 260 860**	**1 080 935 841**	**68 863 463**	**1 149 799 304**
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	1 121 260 860	1 080 935 841	68 863 463	1 149 799 304
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 177 632			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**2 126 000**		**215 356 000**	**215 356 000**
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	2 126 000		215 356 000	215 356 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+…+4.5.)**	**820 846 387**	**791 700 000**		**791 700 000**
4.1.	Idegenforgalmi adó	37 625 432	35 000 000		35 000 000
4.2.	Iparűzési adó	772 656 514	750 000 000		750 000 000
4.3.	Talajterhelési díj	1 249 648	1 000 000		1 000 000
4.4.	Gépjárműadó				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	9 314 793	5 700 000		5 700 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**558 911 418**	**596 217 104**	**10 951 088**	**607 168 192**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 078 233	650 500	1 500 000	2 150 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	276 537 897	287 238 695	1 912 500	289 151 195
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	34 777 936	35 541 061		35 541 061
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	66 010 930	67 995 300		67 995 300
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	79 241 294	118 526 695	7 190 000	125 716 695
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	70 727 000	84 355 180	348 588	84 703 768
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 291 628	1 059 673		1 059 673
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	21 875 685			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 124 333			
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 246 482	850 000		850 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**50 827 000**	**170 945 000**	**25 130 000**	**196 075 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	50 817 000	170 945 000	25 130 000	196 075 000

6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	10 000			
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**2 090 289**	**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	2 090 289	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.)**	**31 299 433**	**26 161 943**		**26 161 943**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	31 299 433	26 161 943		26 161 943
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**3 690 557 044**	**3 799 664 069**	**382 623 054**	**4 182 287 123**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**				
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**800 796 940**			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**2 112 207 958**	**1 325 736 596**	**-475 785**	**1 325 260 811**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 112 207 958	1 325 736 596	-475 785	1 325 260 811
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**662 155 984**		**8 109 060**	**8 109 060**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	62 155 984		8 109 060	8 109 060
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	600 000 000			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei**				
15.	**Váltóbevételek**				
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**3 575 160 882**	**1 325 736 596**	**7 633 275**	**1 333 369 871**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**7 265 717 926**	**5 125 400 665**	**390 256 329**	**5 515 656 994**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat ***Forintban!***

Sor-szám	**Kiadási jogcím**	**2024. évi teljesített előirányzat**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**Módosítás (+/-)**	**2025. évi módosított előirányzat**
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**3 568 353 902**	**3 998 208 344**	**137 241 960**	**4 135 450 304**
1.1.	Személyi juttatások	1 882 754 637	2 004 657 573	78 959 071	2 083 616 644
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	225 066 248	249 466 242	5 345 111	254 811 353
1.3.	Dologi kiadások	1 213 817 569	1 446 349 175	21 405 044	1 467 754 219
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 764 896	24 000 000		24 000 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	230 950 552	214 352 723	-382 835	213 969 888
1.6.	Tartalékok		59 382 631	31 915 569	91 298 200
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		59 382 631	31 915 569	91 298 200
1.8.	- Céltartalék				
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**913 536 268**	**1 087 164 954**	**244 905 309**	**1 332 070 263**
2.1.	Beruházások	67 907 173	99 872 587	31 665 821	131 538 408
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	30 279 885		31 325 839	31 325 839
2.3.	Felújítások	590 002 860	966 292 367	209 160 161	1 175 452 528
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	284 705 034		184 030 161	184 030 161
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	255 626 235	21 000 000	4 079 327	25 079 327
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**4 481 890 170**	**5 085 373 298**	**382 147 269**	**5 467 520 567**
4.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + … + 4.7.)**	**1 458 566 945**	**40 027 367**	**8 109 060**	**48 136 427**
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	**800 796 940**			
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	57 770 005	40 027 367	8 109 060	48 136 427
4.5.	Központi, irányító szervi támogatás				

4.6	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	600 000 000			
4.7.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai				
5.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
6.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
7.	**Váltókiadások**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+7.)**	**1 458 566 945**	**40 027 367**	**8 109 060**	**48 136 427**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**5 940 457 115**	**5 125 400 665**	**390 256 329**	**5 515 656 994**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat ***Forintban!***

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-791 333 126**	**-1 285 709 229**	**475 785**	**-1 285 233 444**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**2 116 593 937**	**1 285 709 229**	**-475 785**	**1 285 233 444**

”