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

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2025. évi költségvetése
Kötelező feladatok 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	D	D	E	F
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**1 093 333 679**	**1 122 601 518**	**62 322 503**	**1 184 924 021**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	327 759 414	326 490 779	18 652 252	345 143 031
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	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	2 536 292			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**137 042 268**	**128 792 130**	**68 863 463**	**197 655 593**
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	137 042 268	128 792 130	68 863 463	197 655 593
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 177 632			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**726 000**		**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	726 000		215 356 000	215 356 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+…+4.5.)**	**717 903 931**	**526 529 960**		**526 529 960**
4.1.	Idegenforgalmi adó	37 625 432	35 000 000		35 000 000
4.2.	Iparűzési adó	669 714 058	484 829 960		484 829 960
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.)**	**519 183 769**	**557 261 904**	**10 951 088**	**568 212 992**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 078 233	650 500	1 500 000	2 150 500
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	242 073 071	252 382 000	1 912 500	254 294 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	34 777 936	34 800 000		34 800 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	66 010 930	67 995 300		67 995 300
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	75 828 096	115 169 251	7 190 000	122 359 251
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	70 550 000	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	20 203 060			
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.)**	**23 725 057**	**19 161 943**		**19 161 943**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	23 725 057	19 161 943		19 161 943
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**2 544 831 993**	**2 525 392 455**	**382 623 054**	**2 908 015 509**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**				
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**800 796 940**			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**2 060 657 243**	**1 311 374 722**	**-475 785**	**1 310 898 937**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 060 657 243	1 311 374 722	-475 785	1 310 898 937
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.)**	**3 523 610 167**	**1 311 374 722**	**7 633 275**	**1 319 007 997**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**6 068 442 160**	**3 836 767 177**	**390 256 329**	**4 227 023 506**

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**	**D**	**D**	**E**	**F**
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**2 408 485 727**	**2 821 393 426**	**137 241 960**	**2 958 635 386**
1.1.	Személyi juttatások	1 131 036 427	1 219 532 010	79 009 071	1 298 541 081
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	149 186 959	175 923 203	5 345 111	181 268 314
1.3.	Dologi kiadások	952 376 893	1 187 422 859	21 355 044	1 208 777 903
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 764 896	24 000 000		24 000 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	160 120 552	155 132 723	-382 835	154 749 888
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.)	**890 329 617**	**1 067 664 954**	**242 905 309**	**1 310 570 263**
2.1.	Beruházások	67 566 245	96 372 587	31 665 821	128 038 408
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	232 760 512	5 000 000	2 079 327	7 079 327
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**3 298 815 344**	**3 889 058 380**	**380 147 269**	**4 269 205 649**
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.)**	**4 757 382 289**	**3 929 085 747**	**388 256 329**	**4 317 342 076**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat ***Forintban!***

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-753 983 351**	**-1 363 665 925**	**2 475 785**	**-1 361 190 140**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**2 065 043 222**	**1 271 347 355**	**-475 785**	**1 270 871 570**

”