



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Rákóczi út 32.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



Előterjesztés

- a Képviselő-testületnek -

Sárospatak Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárospatak Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetése (a továbbiakban: Rendelettervezet)

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: 2023. évi költségvetési törvény),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst),
- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm.rendelet és
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.)

foglaltakat figyelembe véve került összeállításra.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése több előírást tartalmaz az önkormányzati rendelet szerkezetére vonatkozóan, melyek alapján az önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell:

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) pont ab) 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 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst 3. § (1) 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.

Az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt előírásokon túl az Ávr. 24. § (1) bekezdése az alábbi tervezési követelményeket tartalmazza:

A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés 2022. július 19-ei ülésnapján fogadta el Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022 évi XXV. törvényt, amely 2022. október 1-jén, illetve egyes részei 2023. január 1. napján lépett hatályba.

Az Önkormányzat 2023. évre megfogalmazott költségvetési alapelvei a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.

4. Az elindított beruházások megvalósításához forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban Möt.) 13.§ (1) bekezdése tartalmazza a helyi közügyeket, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatokat, melyek az alábbiak:

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;
9. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
10. lakás- és helyiséggazdálkodás;
11. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
12. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
13. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
14. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
15. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
16. sport, ifjúsági ügyek;
17. nemzetiségi ügyek;
18. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
19. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
20. hulladékgazdálkodás;
21. távhőszolgáltatás;
22. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladatok ellátására:

- törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt fel-

adatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Az Önkormányzat által ellátott önként vállalt feladatok – Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018.

(II.26.) önkormányzati rendelete alapján - az alábbiak:

1. hőenergia szolgáltatás;
2. sport feladatok, sportszervezetek támogatása;
3. fürdő és strand szolgáltatás, camping üzemeltetés;
4. első lakóingatlanhoz jutók támogatása;
5. egyházak támogatása;
6. non-profit (civil) szervek támogatása;
7. Zempléni Fesztivál támogatása;
8. „Sárospatak” elnevezésű helyi újság kiadása;
9. helyi média támogatása;
10. elismerő címek, kitüntetések adományozása;
11. testvérvárosi kapcsolatok fenntartása;
12. turisztikai feladatok ellátása, támogatása;
13. helyi jelentőségű természeti terület védetté nyilvánítása, fenntartással kapcsolatos feladatok;
14. működteti az Önkormányzat hivatalos honlapját;
15. ellátja a járóbeteg szakellátást.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése figyelemmel az Mőtv. 111. § (4) bekezdésében foglaltakra is **működési hiány nélkül került összeállításra, továbbá a költségvetés bevételei között nem került szerepeltetésre hitel felvétele.**

1. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSE

A Rendelettervezet 2. §-a összevontan tartalmazza az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek

- költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait,
- a költségvetési egyenleg összegét,
- a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét,
- a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatait és finanszírozási kiadási előirányzatait, valamint a
- finanszírozási egyenleget.

A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetés egyenlege, mely lehet költségvetési többlet vagy költségvetési hiány.

A költségvetési többlet felhasználása, vagy a költségvetési hiány finanszírozása finanszírozási bevételeken és kiadásokon keresztül valósul meg.

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlege -2.289.879.298 Ft összegben került kimutatásra a rendelettervezetben.

A -2.289.879.298 Ft költségvetési egyenleg az 5.626.937.229 Ft tárgyévi kiadás és a 3.337 057.931 Ft tárgyévi bevétel különbözeteként adódik. **A tárgyévi bevételben nincs benne** a 2022. évi várható költségvetési maradvány 2.322.198.341 Ft összege *(a pályázatokból származó támogatások előlege, az előző évek saját bevételeiből származó pénzmaradvány)*, és nincs benne a költségvetési maradványt terhelő 32.319.043 Ft finanszírozási kiadás sem *(a Magyar Államkincstár által 2022. december hónapban átutalt 2023. évi támogatási előlege)*. A 2022. évi költségvetési maradvány és a költségvetési maradványt terhelő finanszírozási kiadás egyenlege **2.289.879.298 Ft**, mely összeg szolgál a tárgyévi költségvetési hiány fedezetére.

A költségvetési bevételek és kiadások alakulását önkormányzati szinten az 1. táblázat szemlélteti.

1. táblázat

Költségvetési bevételek és kiadások alakulása (Rendelettervezet 2. §)

Sorszám	Jogcím	Rendelettervezet szerinti költségvetési előirányzatok (Ft)
1.	Költségvetési bevétel	3 337 057 931
2.	Költségvetési kiadás	5 626 937 229
3.	Költségvetési egyenleg (3.=1.-2.)	-2 289 879 298
4.	ebből működési	-241 989 371
5.	felhalmozási	-2 047 889 927
6.	Finanszírozási bevétel	2 322 198 341
7.	Finanszírozási kiadás	32 319 043
8.	Finanszírozási egyenleg (8.=6.-7.)	2 289 879 298
9.	A költségvetési egyenleg és a finanszírozási egyenleg összevontan (9.=3.+ 8.):	0

Rendelettervezetben az Önkormányzat összevont:

- költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait az 1. melléklet,
- költségvetési bevételi és kiadási előirányzatokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként a 2. - 4. melléklet,
- működési és felhalmozási mérleget az 5.- 6. melléklet

tartalmazza.

1.1. **BEVÉTELEK ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN**

A 2023. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata **3.337.057.931 Ft**, melyet a finanszírozási bevételek (az előző évi pénzmaradvány bevétele) 2.322.198.341 Ft-tal egészít ki, így összesen **5.659.256.272 Ft** forrás került megtervezésre, mely az előző évi eredeti előirányzattól 613.286.515 Ft-tal több. A bevételek növekedését elsősorban a 2023. évre tervezett közhasználati bevételek, működési bevételek, valamint az előző évről áthozott költségvetési maradvány növekedése eredményezte.

A 2023. évi kiemelt bevételi előirányzatokat és annak 2022. évi eredeti előirányzatokhoz viszonyított változását a 2. táblázat tartalmazza.

A 2023. költségvetési bevételi előirányzatok:

- összehasonlítását az előző évi eredeti előirányzatokhoz az 1. ábra,
- egymáshoz viszonyított arányát az 2. ábra szemlélteti.

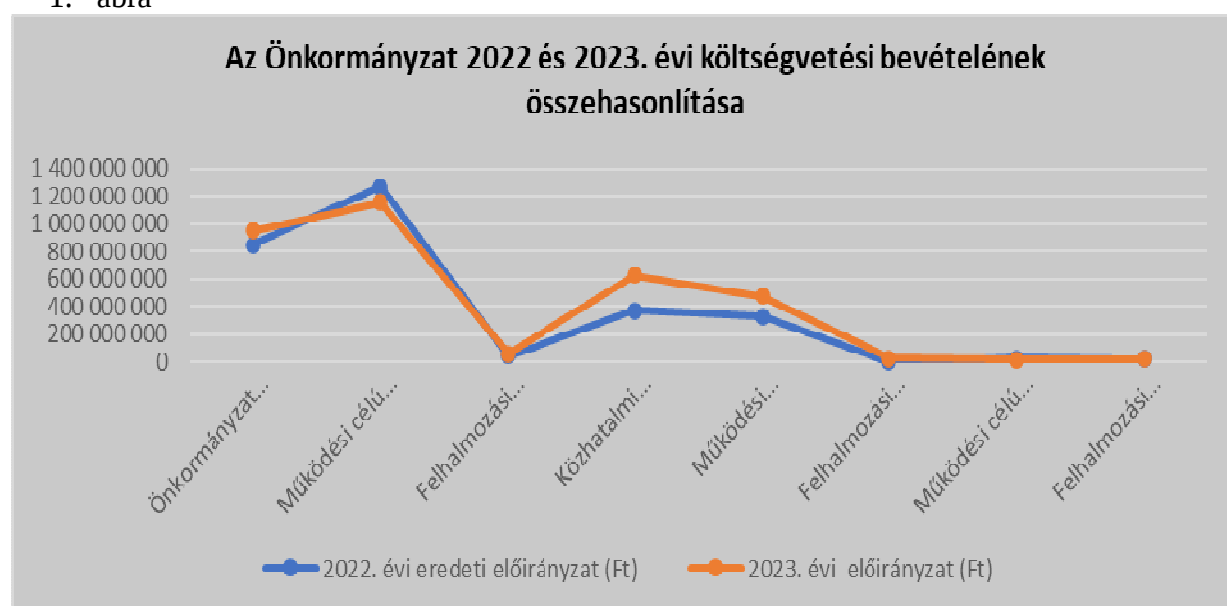
2. táblázat

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi bevételi kiemelt előirányzatainak előző évihez viszonyított változása

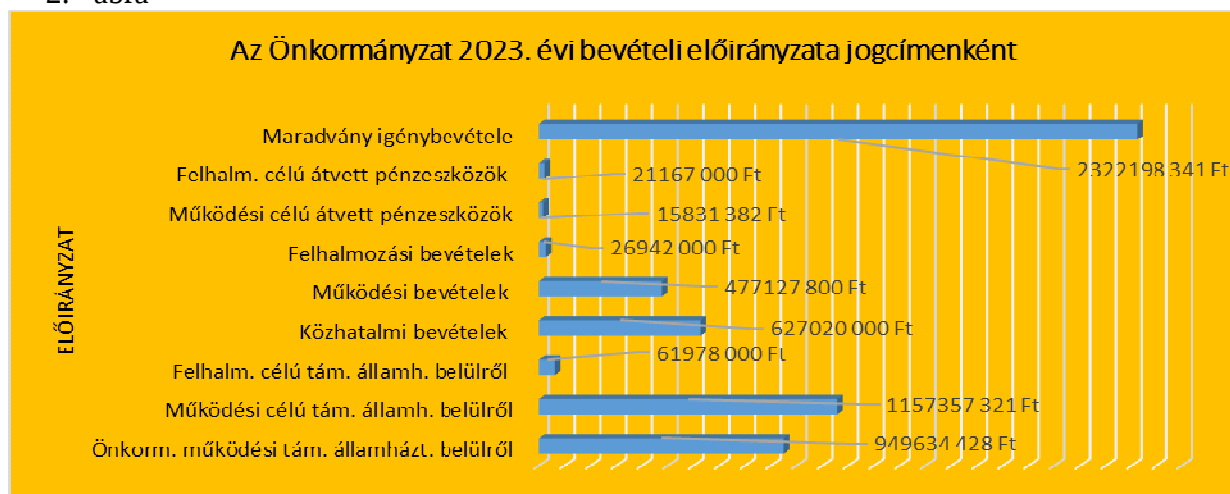
Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat	Változás (e=d-c)
a	b	c	d	e
1.	Önkormányzat működési támogatásai államháztartáson belülről	851 673 657	949 634 428	97 960 771
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 267 505 051	1 157 357 321	-110 147 730
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	45 330 000	61 978 000	16 648 000
4.	Közhatalmi bevételek	372 520 000	627 020 000	254 500 000
5.	Működési bevételek	331 922 701	477 127 800	145 205 099
6.	Felhalmozási bevételek	1 231 000	26 942 000	25 711 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	28 595 738	15 831 382	-12 764 356
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	21 167 000	21 167 000	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.=1.+...+8.):	2 919 945 147	3 337 057 931	417 112 784
10.	Maradvány igénybevétele	2 126 024 610	2 322 198 341	196 173 731
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=10.):	2 126 024 610	2 322 198 341	196 173 731
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.=9.+11.):	5 045 969 757	5 659 256 272	613 286 515

1. ábra



2. ábra



1.1.1. Működési támogatások államháztartáson belülről

A feladatfinanszírozás keretében a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható állami támogatásból 949,6 millió Ft bevétel várható, mely az előző évi eredeti előirányzattól 97,9 millió Ft-tal nagyobb.

Az állami támogatások jelentős emelkedésének fő oka: a központi költségvetés 117.383.932 Ft kiegészítő támogatást biztosít az energiaáremelkedés miatti többletkiadások fedezetére.

Az állami támogatások részletes bemutatását a Rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

1.1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A Rendelettervezetben egyéb működési célú támogatásként **1.157.357.321 Ft** került tervezésre, melyet részletesen a 3. táblázat tartalmaz.

3. táblázat

Egyéb működési célú támogatások bevételei költségvetési szervenként és jogcímenként:

Sorsz.	Egyéb működési célú támogatás jogcíme	Támogatás összege (Ft)
1.	Rendelőintézet NEAK finanszírozása	851 336 000
2.	Rendelőintézet - társulástól átvett támogatás ügyeleti ellátásra	33 151 872
3.	Kommunális Szervezet - közfoglalkoztatásra átvett támogatás	8 597 696
4.	Gondozási Központ - közfoglalkoztatásra átvett támogatás	329 085
5.	A Művelődés Háza és Könyvtára - pályázati támogatás működésre	8 011 000
6.	Carolina Óvoda - közfoglalkoztatásra átvett támogatás	460 000
7.	Polgármesteri Hivatal átvett pénzeszköze a munkaszervezeti feladatok ellátására	2 500 000
Hivatal és az Intézmények együtt:		904 385 653
1.	Közfoglalkoztatásra átvett támogatás	2 683 000
2.	Szociális ágazati pótlék bevétele (kiadásként meg lett tervezve)	42 603 000
3.	Augfest bevétele utófinansz (kiadása 2022-ben már megtörtént)	4 026 000
4.	Elvárt egyéb bevétel	203 659 668
Önkormányzat összesen:		252 971 668
Önkormányzati szintű egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:		1 157 357 321

1.1.3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A Rendelettervezetben államháztartáson belülről **61.978.000 Ft** felhalmozási célú támogatás került kimutatásra, melyből

- 57.729.000 Ft-ot vis major támogatásként az út-, partfal-, és csapadékvíz elvezető rendszer helyreállítására kapunk 2023-ban. A helyreállítási munkák a Görbe az Alkotmány és a Habán utcákon fognak megvalósulni.
- 2.249.000 Ft a 2022-ben megvalósult Augfest projekt utófinanszírozásként tervezett támogatása.

1.1.4. Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételként **627,02 millió forint** került tervezésre, mely **254,5 millió forinttal nagyobb az előző évi eredeti tervezett bevételtől**. A **254,5** millió Ft közhatalmi bevétel emelkedésére elsősorban az iparűzési adó 240 millió Ft-os, az idegenforgalmi adó 15 millió Ft-os bevételi előirányzatnövekménye hatott.

1.1.5. Működési bevételek

A működési bevételek (önkormányzati vagyon bérbeadása, az intézményi gyermekétkeztetés, szociális étkeztetés, intézmények egyéb működési bevételei) összességében 145,2 millió Ft-tal magasabb összegben kerültek megtervezésre. A működési bevételek változását költségvetési szervenként a 4. táblázat mutatja.

A működési bevételek legnagyobb mértékben az Önkormányzatnál növekedtek, melyre:

- a Végardó-fürdő bérleti díjának COVID helyzet előtti visszaállítása, valamint
- a lakásbérleti díjak emeléséből származó bevételek növekedése

volt legnagyobb hatással.

4. táblázat

A működési bevételi előirányzatok változása a költségvetési szerveknél az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva:

Sorsz.	Költségvetési szerv megnevezése	Működési bevétel (Ft)		Változás (Ft)
		2022	2023	
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e(=d-c)</i>
1.	Önkormányzat	170 510 500	276 925 000	106 414 500
2.	Carolina Óvoda	7 364 360	8 091 180	726 820
3.	Gondozási Központ	42 680 000	51 499 000	8 819 000
4.	Hivatal	400 000	400 000	0
5.	A Művelődés Háza	63 816 000	82 311 500	18 495 500
6.	Kommunális Szervezet	24 265 841	23 483 120	-782 721
7.	Rendelő	22 886 000	34 418 000	11 532 000
8.	Összesen (1+....+7)	331 922 701	477 127 800	145 205 099

1.1.6. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételeként az Önkormányzatnál került tervezésre 26.942 000 Ft ingatlanértékesítés, melyek az alábbiak:

- 1 db téglagyári telek,
- Kossuth út 65. szám alatt található ingatlan,
- Szent Erzsébet u. 16. szám alatti telekrész,
- Honvéd u. 20. szám alatti telek.

1.1.7. Működési célú átvett pénzeszközök

Működési célú átvett pénzeszközként került megtervezésre összesen 15.831.382 Ft, melyből:

- 15.731.382 Ft az INNOVO Kft. részére adott kölcsön,
- 100.000 Ft az Önkormányzat által kifizetett végrehajtási költség visszatérülése.

1.1.8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú átvett pénzeszközként került megtervezésre összesen 21.167.000 Ft, melyből 14.167.000 Ft a Közzolgáltatási Kft. részére 2011-ben adott kölcsön 2023. évre eső törlesztése, valamint az első lakáshoz jutók kamatmentes kölcsönének 7 millió forintos visszatérülése.

1.1.9. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Az előző év várható költségvetési maradványa 2.322.198.341 Ft, mely 196.173.731 Ft-tal több az előző évinél.

A Rendelettervezetben belső finanszírozási bevételeként a költségvetési maradvány összegéből:

- az Önkormányzatnál: 2.114.000.000 Ft
- az intézményeknél: 208.198.341 Ft

került kimutatásra.

Az Önkormányzat költségvetési maradványában a többletbevételek és a nem teljesült kiadásokon belül az alábbi nagyobb összegű tételek szerepeltek:

- GINOP-7.1.1-15-2017 A Sp-i Vár turisztikai vonzerejének növelésére 2022-ben el nem költött támogatás összege: 311 341 460 Ft
- A Makovecz Alapból 2022-ben megkapott támogatás : 1 020 000 000 Ft
- 2022-ben elvégzett, de ki nem fizetett útfelújítások: 111 000 000 Ft
- Sp.183/1.hrsz-ú ingatlan értékesítésének bevétele: 85 000 000 Ft

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közzolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

1.2. KIADÁSOK ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN

Az Önkormányzat tervezett összes kiadása **5.659.256.272 Ft**, mely az előző évi eredeti előirányzattól **613.286.515 Ft**-tal több. A tervezett kiadások növekedésének fő oka a működési kiadások, - ezen belül a személyi juttatások és a dologi kiadások -, valamint a felújítási kiadások emelkedése.

A 2023. évi fő kiadási jogcímek szerinti előirányzatokat és az előző időszakhoz viszonyított változását az 5. táblázat, a működési és felhalmozási költségvetés kiadásainak változását közgazdasági tagolás szerint a 6. táblázat, a kiadási jogcímek megoszlását 3. ábra szemlélteti.

5. táblázat

Sárospatak Város Önkormányzata összevont főbb kiadási jogcímeinek előirányzata és változása:

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2023. évi előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
a	b	c	d	e(=d-c)
1.	Működési költségvetés kiadásai	3 165 837 994	3 468 960 302	303 122 308
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 848 782 250	2 157 976 927	309 194 677
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 014 620 244	5 626 937 229	612 316 985
4.	Finanszírozási kiadások (ÁH-n belüli mege. v.)	31 349 513	32 319 043	969 530
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 045 969 757	5 659 256 272	613 286 515

6. táblázat

A működési és felhalmozási költségvetés kiadásainak változása jogcímenként:

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi eredeti (Ft)	2023. évi előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
A	B	C	D	E(=D-C)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	3 165 837 994	3 468 960 302	303 122 308
1.1.	Személyi juttatások	1 396 812 275	1 525 182 048	128 369 773
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	189 571 249	203 521 929	13 950 680
1.3.	Dologi kiadások	1 392 535 556	1 484 285 270	91 749 714
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000	10 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	125 875 263	190 571 055	64 695 792
1.6.	Tartalékok	42 343 651	36 000 000	-6 343 651
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 848 782 250	2 157 976 927	309 194 677
2.1.	Beruházások	864 718 271	286 083 666	-578 634 605
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074		-611 227 074
2.3.	Felújítások	912 233 979	1 850 893 261	938 659 282
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	523 733 979		-523 733 979
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	71 830 000	21 000 000	-50 830 000

3. ábra



Sárospatak Város Önkormányzata önkormányzati szintű adatai közül a Rendelettervezetben:

- az egyéb működési és egyéb felhalmozási célú támogatások részletes adatait a 8. és 9. melléklet,
- a beruházási kiadások előirányzatait beruházásonként a 10. melléklet,
- a felújítási kiadások előirányzatait felújításonként a 11. melléklet,
- az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekteket a 12. melléklet tartalmazza.

2. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TERVEZETE

2.1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 13. melléklete tartalmazza, mely a 14. – 15. mellékletben megbontásra került kötelező és önként vállalt feladatokra.

2.1.1. Az Önkormányzat bevételei

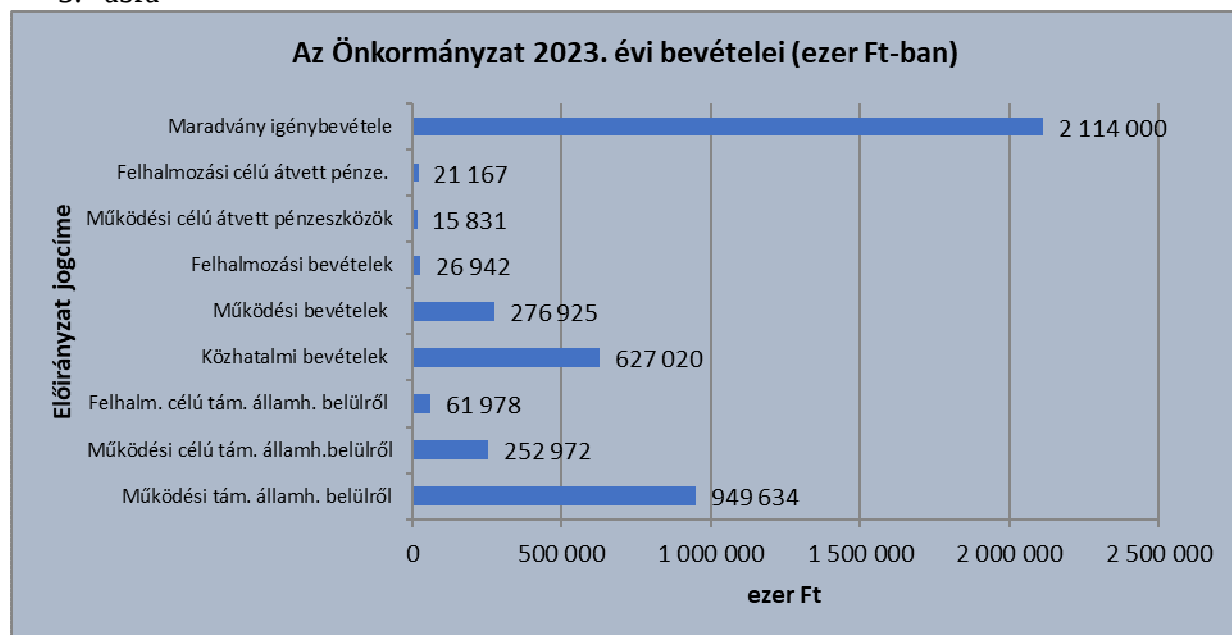
Az Önkormányzat főbb bevételeit a 7. táblázat, részletes bevételeit a 8. táblázat tartalmazza. A főbb bevételeket a 7. táblázathoz tartozó 3. ábra szemlélteti.

7. táblázat

Az Önkormányzat főbb jogcímei szerinti bevétele:

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat (ezer Ft)	2023. évi előirányzat (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
a	b	d	d	e(=d-c)
1.	Önkormányzat működési támogatásai	851 674	949 634	97 960
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	377 973	252 972	-125 001
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	45 330	61 978	16 648
4.	Közhatalmi bevételek	372 520	627 020	254 500
5.	Működési bevételek	170 510	276 925	106 415
6.	Felhalmozási bevételek	1 231	26 942	25 711
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	28 596	15 831	-12 765
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	21 167	21 167	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+8.):	1 869 001	2 232 469	363 468
10.	Maradvány igénybevétele	1 795 000	2 114 000	319 000
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=10.):	1 795 000	2 114 000	319 000
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+11.):	3 664 001	4 346 469	682 468

3. ábra



8. táblázat

Sárospatak Város Önkormányzat 2023. évi bevétele feladatonként és jogcímenként

Forintban

Sor-sz.	Rész- letező	Bevételek	Kormány- zati funkció kódja	Bevételek összesen	Állami támogatások	Működési célú támogatások	Felhalmozási célú támogatá- sok államháztar- táson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevétel (maradvány)
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	9-110	Továbbszámlázás bevé- tele	066020	27 636 000	0	0	0	0	27 636 000		0	0	
2.	9-111	Végrehajtási ktg.visszatér.	066020	100 000	0	0	0	0	0		100 000	0	
3.	9-201	Lakbér, önk.lakás értékesítés	106010	57 500 000	0	0	0	0	47 500 000	10 000 000	0	0	
4.	9-204	Nem lakás célú - üzleth.bérl.díj,eladás	013350	22 160 000	0	0	0	0	14 160 000	8 000 000	0	0	
5.	9-205	Szállásdíj bevétele- Rákóczi u. 40.	081071	1 592 000	0	0	0	0	1 592 000		0	0	
6.	9-207	Földhaszonbérlet, föld és telek ért.	013350	12 156 000	0	0	0	0	4 395 000	7 761 000	0	0	
7.	9-208	Téglagyári telek értéke- sítés	013350	1 500 000	0	0	0	0	319 000	1 181 000	0	0	
8.	9-400	Gyermekeképzési tér.díj	096015	63 276 000	0	0	0	0	63 276 000		0	0	
9.	9-453	Köztemetés ktg. vissza- térülése	107060	500 000	0	0	0	0	500 000		0	0	
10.	9-501	Hosszabb idejű közfogl.	041233	2 683 000	0	2 683 000	0	0	0		0	0	
11.	9-551	Állami támogatás - műk. Általános tám.	018010	794 073 797	794 073 797	0	0	0	0		0	0	
12.	9-551	Kieg. tám - Energiaáemelés miatti támogatás	018010	117 383 932	117 383 932	0	0	0	0		0	0	
13.	9-551	Kieg. tám -Óvodai és iskolai segítő tevékeny- ség tám.	018010	13 902 279	13 902 279	0	0	0	0		0	0	
14.	9-551	Kieg. tám -Múzeális intézményi feladatok támogatása	018010	10 700 000	10 700 000	0	0	0	0		0	0	
15.	9-551	Kieg. tám - Önkormányzatok kultu- rális feladatainak tám.	018010	13 574 420	13 574 420	0	0	0	0		0	0	
16.	9-551	Elvárt bevétel szoc. ágazati pótlék miatt	018010	42 603 000	0	42 603 000	0	0	0		0	0	
17.	9-552	Elvárt bevétel	018010	203 659 668	0	203 659 668	0	0	0		0	0	

Sor-sz.	Rész- letező	Bevételek	Kormány- zati funkció kódja	Bevételek összesen	Állami támogatások	Működési célú támogatások	Felhalmozási célú támogatá- sok államháztar- táson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevétel (maradvány)
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
18.	9-553	Maradvány felhasználás	018030	2 114 000 000	0	0	0	0	0		0	0	2 114 000 000
19.	9-663	Közzolgáltatási Kft.	066020	15 667 000	0	0	0	0	1 500 000		0	14 167 000	
20.	9-665	Pataqua Kft. bérleti díj	066020	101 600 000	0	0	0	0	101 600 000		0	0	
21.	9-740	TOP-7.1.1-16-H-083-3 Bodrog part közösségi célú továbbf.	062020	3 948 000	0	0	0	0	3 948 000		0	0	
22.	9-901	Közhatalmi bevétel (iparüzési adó)	900020	590 000 000	0	0	0	590 000 000	0		0	0	
23.	9-901	Közhatalmi bevétel (idegenforg. adó)	900020	30 000 000	0	0	0	30 000 000	0		0	0	
24.	9-902	Egyéb közhatalmi bevétel	900020	3 920 000	0	0	0	3 920 000	0		0	0	
25.	9-903	Szabálysértés stb. ön- kormányzatot megillető része	900020	100 000	0	0	0	100 000	0		0	0	
26.	9-904	Közterület haszn. bevé- tele	900020	3 000 000	0	0	0	3 000 000	0		0	0	
27.	9-962	INNOVO tagi kölcsön vissza	066020	15 731 382	0	0	0	0	0		15 731 382	0	
28.	9-157	Berek - kitermelt fa értékesítése	066020	6 435 000	0	0	0	0	6 435 000		0	0	
29.	9-152	Útburkolatban okozott kár megtérítése		2 540 000	0	0	0	0	2 540 000		0	0	
30.	9-	Út-, partfal-, és csapa- dékvíz elvezető rendszer helyreállítása (vis major támogatás)		59 729 000	0	0	59 729 000	0	0		0	0	
31.	9-618	Augfest bevétele utófi- nansz		6 275 000	0	4 026 000	2 249 000	0	0		0	0	
Kötelező feladatok bevétele összesen:				4 337 945 478	949 634 428	252 971 668	61 978 000	627 020 000	275 401 000	26 942 000	15 831 382	14 167 000	2 114 000 000
1.	9-301	Sportpálya bérleti díj bevétel 081030	081030	1 524 000	0	0	0	0	1 524 000		0	0	
2.	9-654	Első lakóingatlanhoz jutók kölcs.visszat. 061030	061030	7 000 000	0	0	0	0	0		0	7 000 000	
Önként vállalt feladatok bevétele összesen:				8 524 000	0	0	0	0	1 524 000	0	0	7 000 000	0
Önkormányzat bevétele összesen:				4 346 469 478	949 634 428	252 971 668	61 978 000	627 020 000	276 925 000	26 942 000	15 831 382	21 167 000	2 114 000 000

2.1.2. Az Önkormányzat kiadásai

Az Önkormányzat 2023. évi összes tervezett kiadása 4.346.469.478 Ft, melyből tárgyévi költségvetési kiadásként 3.055.535.826 Ft került megtervezésre. A fennmaradó 1.290.933.652 Ft az Önkormányzat finanszírozási kiadásait képezi, melyből 1.258.614.609 Ft-ot az önkormányzati intézmények és az önkormányzat hivatala feladatellátásra kíván fordítani.

Az önkormányzat 2022. december 31-ei létszámában és a 2023. évi átlagos állományi létszámában a polgármester és az alpolgármester szerepel.

A közfoglalkoztatás 3 fő átlagos (éves szintre átszámított) állományi létszáma 2023. február 28-ig került tervezésre a 2022. évi programok folytatásaként.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszeren keresztül 2023-ban is támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára, mely jogcímen a költségvetésben 29 millió Ft előirányzat került megtervezésre. Ez az összeg az előző évihez viszonyítva 12 millió Ft-tal több. A támogatásokat teljes egészében a saját forrás terhére biztosítja az Önkormányzat, mivel 2023-ban a központi költségvetésből a helyi szociális egyéb feladatok ellátására forrást nem kaptunk.

Az Önkormányzat a Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulásban továbbra is részt vesz a központi háziorvosi és fogorvosi feladatok vonatkozásban. A közösen ellátott feladatok kiadási előirányzata a 2022. évi fenntartási hozzájárulás figyelembevételével 18 millió Ft összegben került tervezésre.

Az Önkormányzat elsősorban a korábbi években (2022. december 31-ig) elnyert pályázati forrásoknak köszönhetően, jelentős összegű, összesen 2.112.656.514 Ft összegű felhalmozási kiadást tervezett. A felhalmozási kiadásokat feladatonként a Rendelettervezet 10. és 11. mellékletei részletezik, az egyéb felhalmozási kiadásokat a 9. melléklet tartalmazza.

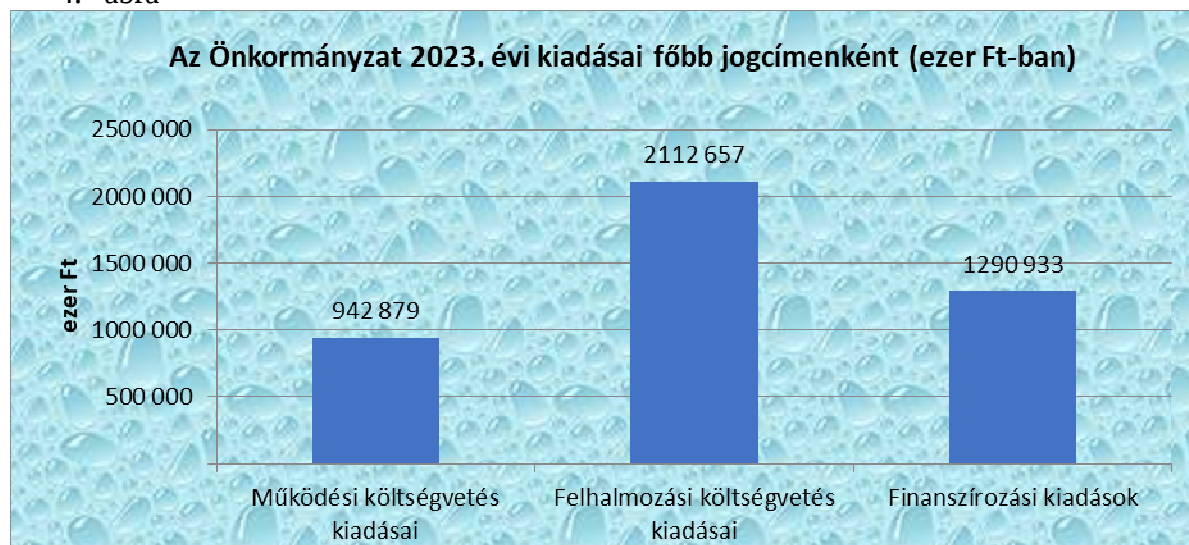
Az Önkormányzat összevont kiadásait a 9. táblázat, és a hozzákapcsolódó 4. ábra szemlélteti. A részletes kiadásokat a 10. táblázat tartalmazza.

9. táblázat

Az Önkormányzat főbb jogcímek szerinti kiadása:

Sorszám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat (ezer Ft)	2023. évi előirányzat (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)
a	b	d	d	e(=d-c)
1.	Működési költségvetés kiadásai	912 586	942 879	30 293
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 651 364	2 112 657	461 293
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 563 950	3 055 536	491 586
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 350	32 319	969
5.	Irányító szervi támogatás	1 068 701	1 258 614	189 913
6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5))	1 100 051	1 290 933	190 882
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+6.)	3 664 001	4 346 469	682 468

4. ábra



10. táblázat

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi működési és felhalmozási kiadásai feladatonként

Forintban

Sor- sz.	Részle- tező	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Kormányzati funkció kódja	Kiadások összesen	Személyi	Járadék	Dologi (K3)	Ellátottak pénzellátása	Működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	5-101	Választott tisztségviselők	011130	60 145 000	50 841 000	6 740 000	1 909 000	0	0	655 000	0	0	0
2.	5-102	Rákóczi u. 32. ingatlan és egyéb önkorm. ingatlanok (Pld:garázsok.)	011130	37 818 000	2 100 000	750 000	34 269 000	0	0	699 000	0	0	0
3.	5-103	Megbízási díjak (ügyvéd, főépí- tész., munkavédelem, egyéb)	011130	7 800 000	0		7 800 000	0	0	0	0	0	0
4.	5-105	Tagsági díjak, fenntartási hj. (Abaúj; Zempléni Tájak; Kárpát- Mendence Önk. Szöv.)	011130	650 000	0		650 000	0	0	0	0	0	0
5.	5-106	Közbeszerzési díjak	011130	2 500 000	0		2 500 000	0	0	0	0	0	0
6.	5-107	Számlavezetési díj	011130	7 000 000	0		7 000 000	0	0	0	0	0	0
7.	5-108	Szoftverek (GDPR+ebnyilvántartó+digitális alaptérkép)	011130	1 350 000	0		350 000	0	0	1 000 000	0	0	0
8.	5-109	Társulásnak átadott pénz	018030	18 000 000	0		0	0	18 000 000	0	0	0	0
9.	5-110	Továbbszámlázás	066020	27 636 000	0		27 636 000	0	0	0	0	0	0
10.	5-111	Végrehajtási költség	066020	600 000	0		600 000	0	0	0	0	0	0
11.	5-113	Összefogás Sárospatakért (koro- navírus elleni védekezésre kapott támogatásból)	074040	2 100 000	0		2 100 000	0	0	0	0	0	0
12.	5-114	Ukrajnai háborús menekültek megsegítése a beérkezett adomá- nyok terhére	107070	9 230 000	0		9 230 000	0	0	0	0	0	0
13.	5-140	Polgármesteri .Hivatal	018030	255 504 526	0		0	0	0	0	0	0	255 504 526
14.	5-141	A Műv. Háza finanszírozás	018030	138 325 812	0		0	0	0	0	0	0	138 325 812
15.	5-142	Carolina Óvoda finanszírozás	018030	379 804 494	0		0	0	0	0	0	0	379 804 494

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Kormányzati funkció kódja	Kiadások összesen	Személyi	Járulék	Dologi (K3)	Ellátottak pénzellátása	Működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
16.	5-143	Gond.Központ finanszírozás	018030	232 454 494	0		0	0	0	0	0	0	232 454 494
17.	5-144	Kommunális Szerv. finanszírozás	018030	252 525 283	0		0	0	0	0	0	0	252 525 283
18.	5-151	Közüvilágítás	064010	65 920 000	0		52 920 000	0	0	13 000 000	0	0	0
19.	5-152	Közüutak, külterületi utak, támfalak utcákhoz	045160	425 000 000	0		70 000 000	0	0	5 500 000	349 500 000	0	0
20.	5-152	Sebességmérő berendezések beszerzése, telepítése (Erdélyi, Árpád, Kazinczy)	045160	5 000 000	0		0	0	0	5 000 000	0	0	0
21.	5-153	Közüutak	066020	2 000 000	0		2 000 000	0	0	0	0	0	0
22.	5-154	Közüterületek, játszóterek	013350	50 000 000	0		0	0	0	50 000 000	0	0	0
23.	5-155	Térfigyelő rendszer	066020	10 919 000	0		3 919 000	0	0	7 000 000	0	0	0
24.	5-156	Szökökút (Hild téri karbant., MÁV állomáson szökökút felújítása)	066020	7 326 000	0		2 326 000	0	0	0	5 000 000	0	0
25.	5-157	Egyéb közter. takarítása, fásítása, veszélyessé vált fák kivágása belterületen	066020	5 335 000	300 000	35 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0
26.	5-158	Szemétszállítás, lomtalanítás	066020	500 000	0		500 000	0	0	0	0	0	0
27.	5-159	Szünyoggyerítés	066020	15 559 000	500 000	59 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0
28.	5-160	Rágcsálóirtás, eb befogás	066020	2 500 000	0		2 500 000	0	0	0	0	0	0
29.	5-161	Engedélyezési, kiviteli tervek készítése, igazgatási eljárási, engedélyezési költség	066020	24 000 000	0		9 000 000	0	0	15 000 000	0	0	0
30.	5-162	Temető fenntartás	013320	3 800 000	0		425 000	0	3 375 000	0	0	0	0
31.	5-163	TÁVHŐ- és hőszolgáltatás az intézményeknek (szolgáltatási díj) (Távhő kazánok 3 db; Gázkazánok 6 db)	066020	4 572 000	0		4 572 000	0	0	0	0	0	0

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Kormányzati funkció kódja	Kiadások összesen	Személyi	Járadék	Dologi (K3)	Ellátottak pénzellátása	Működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
32.	5-166	Településrendezés (településrendezési terv + kártalanítások)	066020	11 000 000	0		3 000 000	0	0	8 000 000	0	0	0
33.	5-168	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata, készítése (részben a talajterhelési díj bevétel terhére)	066020	10 000 000	0		0	0	0	10 000 000	0	0	0
34.	5-169	Ady téri olajtartály tisztítása (talajterhelési díj bevétele terhére)	066020	7 000 000	0		7 000 000	0	0	0	0	0	0
35.	5-170	Életveszélyes épületek bontása	066020	4 000 000	0		4 000 000		0	0	0	0	0
36.	5-201	Önk.lakások (felújítás, üzemeltetés, szennyvízhálózatra történő csatlakozás)	106010	72 791 000	0		19 791 000	0	0	0	53 000 000	0	0
37.	5-202	Önk.lakások-Bartók B. u. 5.	106010	1 388 000	0		1 388 000	0	0	0	0	0	0
38.	5-203	Önk.lakások- Lavotta u. 59.	106010	1 325 000	0		1 325 000	0	0	0	0	0	0
39.	5-204	Üzlethelyiségek	013350	19 235 000	0		6 235 000	0	0	0	13 000 000	0	0
40.	5-205	Vendégház Rákóczi u. 40.	081071	5 654 000	0		1 554 000	0	0	100 000	4 000 000	0	0
41.	5-207	Földterület, telek (ingatlanokra elővásárlási jog gyakorlása)	013350	7 584 000	0		2 584 000	0	0	5 000 000	0	0	0
42.	5-208	Téglagyári utca közműkorszerűsítés	013350	8 319 000	0		319 000	0	0	0	8 000 000	0	0
43.	5-209	Egyéb ingatl. (Arad utcai kikötő bérleti díj, Vízikapu szinpad áram díja)	066020	2 350 000	0		2 350 000	0	0	0	0	0	0
44.	5-210	Használatba adott ingatlanok	066020	300 000	0		300 000	0	0	0	0	0	0
45.	5-251	Gépkocsik (KZN-729; MJG-759; KLE-280)	066020	3 280 000	0		3 280 000	0	0	0	0	0	0
46.	5-302	Ifjúsági feladatok	098010	200 000	0		200 000	0	0	0	0	0	0
47.	5-305	Óvodatej (honlap, promóció)	096015	200 000	0		200 000	0	0	0	0	0	0
48.	5-400	Intézményi gyermekétkeztetés	096015	182 709 000	2 800 000	328 000	179 581 000	0	0	0	0	0	0
49.	5-451	Települési támogatás pénzben	107060	4 000 000	0		0	4 000 000	0	0	0	0	0

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Kormányzati funkció kódja	Kiadások összesen	Személyi	Járadék	Dologi (K3)	Ellátottak pénzellátása	Működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
50.	5-452	Települési támogatás természetben	107060	23 400 000	0		0	23 400 000	0	0	0	0	0
51.	5-453	Köztetetés	107060	2 000 000	0		0	2 000 000	0	0	0	0	0
52.	5-454	Szünidei gyermekétkeztetés	104037	3 972 000	0		3 972 000	0	0	0	0	0	0
53.	5-501	Hosszabbidejű közfoglalkoztatás	041233	3 962 000	3 720 000	242 000	0	0	0	0	0	0	0
54.	5-551	Állami támogatás visszafiz. (Norm. elsz.+megelőlegező)	018010	38 319 043	0		0	0	6 000 000	0	0	0	32 319 043
55.	5-552	Tartalék a gazdasági társaságokra elkülönített tökevvisszapótlás	066020	36 000 000	0		0	0	36 000 000	0	0	0	0
56.	5-554	Szolidaritási hozzájárulás	018020	82 856 935	0		0	0	82 856 935	0	0	0	0
57.	5-602	Állami ünnepek	016080	3 000 000	216 000	158 000	2 626 000	0	0	0	0	0	0
58.	5-603	Városi kult. rendezvények	082091	35 000 000	1 500 000	638 000	32 862 000	0	0	0	0	0	0
59.	5-610	Idősek napja	082091	864 000	500 000		364 000	0	0	0	0	0	0
60.	5-612	Kiadványok (reklám) költsége	082091	6 000 000	0		6 000 000	0	0	0	0	0	0
61.	5-661	Sidinfo Kft. képtár műk. átadott tám. -	082063	10 700 000	0		0	0	10 700 000	0	0	0	0
62.	5-664	Patakhó Kft. (felhalmozási támogatás gerincvezetésekre)	066020	5 000 000	0		0	0	0	0	0	5 000 000	0
63.	5-665	Pataqua bérleti díj fizetendő Áfa és a fürdő biztosítási díja	066020	22 300 000	0		22 300 000	0	0	0	0	0	0
64.	5-705	TOP-5.1.2. Helyi foglalk. paktum	105020	183 425	0		0	0	183 425	0	0	0	0
65.	5-707	TOP-2.1.1. Helyi termékpiac és köz.tér	066020	37 530 805	0		1 835 411	0	0	35 695 394	0	0	0
66.	5-708	TOP-1.2.1-33 Tengerszem turiszt. fejl.	047320	3	0		0	0	3	0	0	0	0
67.	5-710	TOP-3.1.1. Kerékpárosbarát közl. fejlesztés	045161	203 063	0		0	0	203 063	0	0	0	0

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Kormányzati funkció kódja	Kiadások összesen	Személyi	Járadék	Dologi (K3)	Ellátottak pénzellátása	Működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
68.	5-718	EFOP-1.5.3-16 Humán szolg.fejl.	107080	9 871 628	0		0	0	9 871 628	0	0	0	0
69.	5-719	EFOP-3.9.2. Humán kapacitások fejl.	095020	5 497 687	0		0	0	5 497 687	0	0	0	0
70.	5-720	GINOP-7.1. Sárosp. Vár Turizm. Vonzerej. bőv.	062020	311 341 195	0		0	0	0	81 037 195	230 304 000	0	0
71.	5-729	Városi csapadékvíz-elvezető hálózat felmérés, korszerűsítése, építése	062020	25 000 000	0		15 000 000	0	0	0	10 000 000	0	0
72.	5-734	Makovecz Alap - ÁVG felújítása	082091	1 020 000 000	0		0	0	0	0	1 020 000 000	0	0
73.	5-740	TOP-7.1.1-16-H-083-3 Bodrog part közösségi célú továbbf.	062020	16 103 085	0		7 304 160	0	0	8 798 925	0	0	0
74.	5-732	Fejlesztési Alap (183/1. hrsz. ért-ből)	062020	85 000 000	0		0	0	0	0	85 000 000	0	0
75.		Út-,partfal-,és csapadékvíz elvez. rendszer helyreáll. (vis ma-jor+saját forrás)	062020	66 367 000	0		0	0	0	0	66 367 000	0	0
76.		Kazinczy út 23. (Domján-ház) állagmegóvás	062020	5 000 000	0		5 000 000	0	0	0	0	0	0
77.	5-157	Berek fakitermeléshez kapcsolódó költségek (vállalkozói díj, szakértői díj)	062020	5 569 000	0		5 569 000	0	0	0	0	0	0
78.		Fürdős dülő patakhiód felújítása	062020	1 000 000	0		0	0	0	0	1 000 000	0	0
79.		Lóportoronnyal kapcsolatos üzemeltetési kiadások		5 000 000	0		5 000 000	0	0	0	0	0	0
Kötelező feladatok összesen:				4 264 250 478	62 477 000	8 950 000	603 145 571	29 400 000	172 687 741	246 485 514	1 845 171 000	5 000 000	1 290 933 652
1.	5-301	Sportpálya üzemeltetés	081030	6 844 000	0		724 000	0	6 120 000	0	0	0	0
2.	5-306	Városi sportrendezvények	081045	1 600 000	500 000	229 000	871 000	0	0	0	0	0	0
3.	5-601	Díjak	082091	1 469 000	1 300 000	169 000	0	0	0	0	0	0	0

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Kormányzati funkció kódja	Kiadások összesen	Személyi	Járulék	Dologi (K3)	Ellátottak pénzellátása	Működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5. (6.+...+14.)	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
4.	5-604	Testvérvárosi kapcsolatok	086030	1 796 000	350 000	150 000	1 296 000	0	0	0	0	0	0
5.	5-605	Zempléni Gyermek Szólótáncfesztivál	082092	100 000	0		100 000	0	0	0	0	0	0
6.	5-607	Zempléni Fesztivál (nonprofit gt.)	082091	3 000 000	0		0	0	3 000 000	0	0	0	0
7.	5-608	Médiaszolgáltatás (egyéb vállalkozás)	083050	28 260 000	0		6 260 000	0	22 000 000	0	0	0	0
8.	5-651	Sportegyesületek támogatása (egyéb civil)	081041	10 000 000	0		0	0	10 000 000	0	0	0	0
9.	5-652	Polgárőrség támogatása (egyéb civil)	084032	1 200 000	0		0	0	1 200 000	0	0	0	0
10.	5-653	Egyházak hitéleti támogatása (egyházi jogi szem.)	084040	3 000 000	0		0	0	3 000 000	0	0	0	0
11.	5-654	Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne és támogatása	061030	11 000 000	0		0	0	0	0	0	11 000 000	0
12.	5-656	Homlokzatfelújítási Alap	062020	5 000 000	0		0	0	0	0	0	5 000 000	0
13.	5-657	Egyéb civil szervezetek támogatása (egyéb civil)	084031	1 000 000	0		0	0	1 000 000	0	0	0	0
14.	5-660	Régi Autók egyesülete (egyéb civil)	082091	500 000	0		0	0	500 000	0	0	0	0
15.	5-666	Fürdőbérlet a Spataki idős lakosoknak (háztartásoknak)		5 500 000	0		0	0	5 500 000	0	0	0	0
16.	5-667	Ösztöndíj program a Tokaj-Hegyalja Egyetemmel (3 fő 25000Ft/fő 10 hónap; 3 fő 25000 Ft/fő 4 hónap)		1 050 000	1 050 000		0	0	0	0	0	0	0
17.		Kegyeleti támogatás		900 000	0		600 000	0	300 000	0	0	0	0
Önként vállalt feladatok összesen:				82 219 000	3 200 000	548 000	9 851 000	0	52 620 000	0	0	16 000 000	0
Önkormányzat összesen:				4 346 469 478	65 677 000	9 498 000	612 996 571	29 400 000	225 307 741	246 485 514	1 845 171 000	21 000 000	1 290 933 652

2.2. Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek

Az Intézmények és a Hivatal költségvetését összevontan a Rendelettervezet 26. melléklete tartalmazza.

2.2.1. A költségvetési szervek finanszírozási adatai

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésük összeállítását követően saját bevételeik figyelembevételével összesen 1.258.614.609 Ft intézményfinanszírozást kérnek feladataik teljesítésére az Önkormányzattól. Ez az összeg 2022. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 189,9 millió forinttal növekedett (11. táblázat).

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek által ellátott feladatokra kapott 710.318.591 Ft állami támogatást 548.296.018 Ft-tal kell kiegészítenie az Önkormányzatnak (12. táblázat). Az önkormányzati kiegészítés megoszlását az 5. ábra szemlélteti.

A 710.318.591 Ft állami támogatást növeli, illetve az 548.296.018 Ft önkormányzati hozzájárulást csökkenteni fogja az energiaáremelkedés miatt kapott 117,3 millió Ft 2023. évben felhasználható része, melyet a 2023. évről szóló beszámolóban fogunk elszámolni.

11. táblázat

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek finanszírozásának változása:

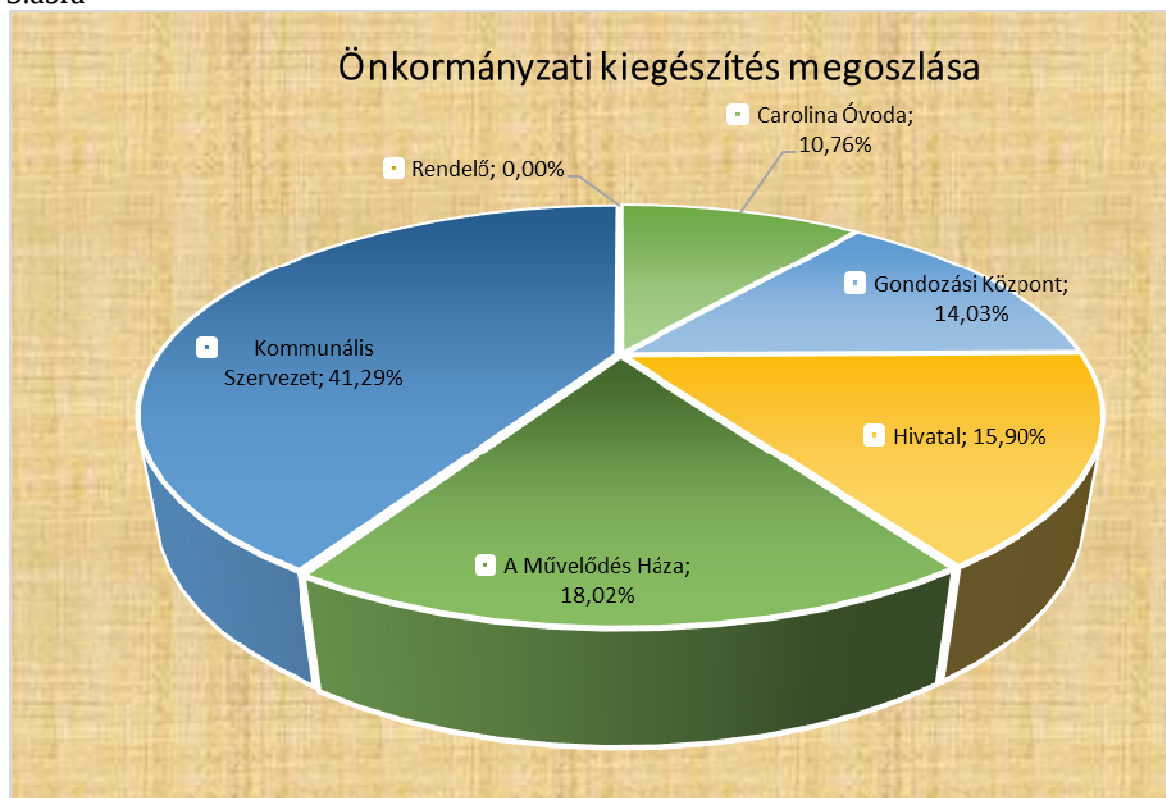
Sorsz.	Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati finanszírozás		Változás
		2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat	
a	b	c	d	e(=d-c)
1.	Carolina Óvoda	287 339 144	379 804 494	92 465 350
2.	Gondozási Központ	193 936 519	232 454 494	38 517 975
3.	Hivatal	255 504 526	255 504 526	0
4.	A Művelődés Háza	112 946 762	138 325 812	25 379 050
5.	Kommunális Szervezet	218 974 425	252 525 283	33 550 858
6.	Rendelő	0	0	0
	Intézmények összesen	1 068 701 376	1 258 614 609	189 913 233

12. táblázat

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek önkormányzati finanszírozásának támogatással nem fedezett része 2023-ban:

Sorsz.	Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati finanszírozás összege	Normatív támogatás	Gyermek-étkeztetéssel kapcsolatos finanszírozás	Kiegészítő-bérjellegű-támogatás	Kiegészítő támogatás (Szociális ágazati pótlék)	Összes támogatás	Önkormányzati finanszírozás támogatással nem fedezett része
	A	B	C	D	E	F	G(C+D+F+F))	H=(B-G)
1.	Carolina Óvoda	379 804 494	253 367 364	67 424 630			320 791 994	59 012 500
2.	Gondozási Központ	232 454 494	112 938 656			42 603 000	155 541 656	76 912 838
3.	Hivatal	255 504 526	168 324 800				168 324 800	87 179 726
4.	A Művelődés Háza	138 325 812	25 929 721		13 574 420		39 504 141	98 821 671
5.	Kommunális Szervezet	252 525 283	26 156 000				26 156 000	226 369 283
6.	Rendelő	0					0	0
7.	Intézmények összesen (1+....+6)	1 258 614 609	586 716 541	67 424 630	13 574 420	42 603 000	710 318 591	548 296 018

5.ábra



A költségvetési szervek költségvetése 2023. január 9. - 2023. január 12. időszakban egyeztetésre kerültek az intézmények vezetőivel. Az egyeztetéseket követően újabb tárgyalásokra került sor. A tárgyalások eredményeképpen

- 3 intézmény esetében 13,1 millió Ft-tal csökkent,
- 2 intézmény esetében 21,7 millió Ft-tal nőtt

az intézményfinanszírozás összege. A növekedésre a gyermek és szociális étkeztetési díjak 2023. március 1-től tervezett felemelése miatt került sor.

Az egyeztetés eredményeképpen megállapításra került, hogy az érintett költségvetési szervek feladataikat az elvárható színvonalon teljesíthetőnek látják.

2.2.2. Sárospataki Polgármesteri Hivatal:

A Hivatal 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 16. melléklete tartalmazza, mely a 17. – 18. mellékletben megbontásra került kötelező és államigazgatási feladatokra.

A Hivatal tervezett létszáma 38 fő, mely a 2022. évi eredeti és módosított előirányzattal megegyezik.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Kttv.) alapján történő teljesítményértékelés alapján kifizethető juttatásokra.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembevételre került a 2023. január 1-jétől érvényes garantált bérminimum összege, mely havi szinten 480.698 Ft (a 2022. december havi összes bérhez viszonyítva 3,7 %-os) bérnövekedést eredményezett. A garantált bérre történő emelés 17 dolgozót érintett.

A Kttv. 234/A. §-a, alapján tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők esetében a Kttv. 133. §-ában előírtak figyelembevételével a hivatal vezetője (a jegyző) a megállapított személyi juttatások előirányzatán belül a tárgyévet megelőző év minősítése, ennek hiányában teljesítményértékelése alapján a tárgyre vonatkozóan a köztisztviselő besorolása szerinti fizetési fokozathoz tartozó alapilletményét, a hivatal vezetője (a jegyző) esetén a kinevezésre jogosult legfeljebb 50%-kal megemelheti, vagy legfeljebb 20%-kal csökkentett mértékben állapíthatja meg. A Kttv. 130. § (4) bekezdése alapján a teljesítményértékelés alapján jutalom fizethető.

A Hivatal költségvetésében a teljesítményértékelésen alapuló:

- alapilletmény differenciált emelésére 2023. március 1-jétől szerepeltetésre került havi bruttó 1.000.000 Ft, mely a január havi bérhez viszonyítva 7,42 % béremelést jelent
- jutalom kifizetésére tervezésre került 17.748.000 Ft személyi juttatás.

A Hivatal dolgozói esetében a 2022. december havi bérhez viszonyított átlagos emelés százaléka összesen (garantált bérminimum és a teljesítményértékelés alapján történő emelés) 11,42%.

A Hivatal költségvetésében szereplő személyi juttatások előirányzata tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő 1 fő jubileumi jutalmát, a kötelező mértékű cafetéria juttatást, a dolgozók munkába járásának költségtérítését a 2022. évi szabályok alapján, a közszolgálati szabályzatban meghatározott családalapítási támogatás vélelmezett összegét, a reprezentációs költséget, valamint munkaköri feladatként elő nem írható megbízási díjakat.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulási adó került beépítésre. Tervezésre került a jogszabályi előírások alapján 4.176.000 Ft rehabilitációs hozzájárulás.

A Hivatal 2022. évi maradványának várható összege 21.664.015 Ft, mely a bevételek között kimutatásra került.

A Hivatal a tervezett kiadások és bevételek függvényében az Önkormányzattól összesen 255.504.526 Ft intézményfinanszírozást kér, mely a 2022. évi előirányzattal megegyezik. Az intézményfinanszírozás előző évvel megegyező összegére, hatással volt az előző évről áthozott közel 20 millió Ft összegű szabad pénzmaradvány. A szabad pénzmaradvány nyújt fedezetet a 2023. évi kötelező, valamint a differenciált béremelésre és járulékai összegére.

2.2.3. Carolina Óvoda és Bölcsőde:

Az Intézmény 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 19. melléklete tartalmazza.

Az intézmény feladatellátása 2022. évhez viszonyítva nem változott. A 2023. évi költségvetésben, a 2022. eredeti költségvetési előirányzatokhoz képest 2 fővel nőtt az intézmény éves átlagos állományi létszáma. Az állományi létszám növekedésére a képviselő-testületi döntésnek megfelelően került sor 2022. augusztus 12-től, mivel ettől az időponttól kapta

meg az Önkormányzat az engedélyt a bölcsődei csoportok számának eggyel történő emelésére. Jelenleg 4 bölcsődei és 10 óvodai csoport működik az intézményben.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire, pótlékára és kötelező átsorolásaira. Az Intézmény költségvetési előirányzata tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmat is 1 fő részére.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembevételre került a 2023. január 1-jétől érvényes kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum összege.

Tervezésre került a jogszabályi előírásoknak megfelelő bölcsődei pótlék, és a pedagógusok (óvodapedagógusok, kisgyermeknevelő pedagógusok) 2023. január 1-től érvényes 32 % -os ágazati szakmai pótléka (2022-ben ez a pótlék 20 % volt).

A 2023. évi rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

A dologi kiadásoknál figyelembevételre kerültek az érvényes szerződésekből származó kötelezettségek, valamint a várható egyéb kiadások.

Az Intézmény 2022. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után **a pénzmaradvány várható összege 2.118.879 forint**. A pénzmaradvány teljes összege az intézmény költségvetés tervezésekor a bevételek között szerepeltetésre került.

Az Intézmény a jelenleg benyújtott igény alapján az Önkormányzattól összesen 379.804.494 Ft intézményfinanszírozást kér, mely a 2022. évi eredeti előirányzathoz képest 92.465.350 Ft-tal növekedett.

A növekedést elsősorban a bérek kötelező emelése, az intézményi gyermekétkeztetés szolgáltatási díjának emelése, valamint az energiaárak 2023. évi emelkedése indokolja.

2.2.4. A Művelődés Háza és Könyvtára:

Az Intézmény 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 20. melléklete tartalmazza.

Az Intézmény költségvetésében 20 fő állományi létszámmra került megtervezésre a személyi juttatás és azok járuléka, melyből 19 fő az állományban lévők száma, 1 fő egyéb jogviszonyban foglalkoztatott.

Az előző évhez viszonyítva 3 fővel, a személyi juttatások előirányzatát figyelembe véve 2 fővel csökkent az éves átlagos állományi létszám *(2022-ben az engedélyezett 23 fő állományi létszám helyett 22 állományi létszámmra került megtervezésre a személyi juttatások előirányzata)*.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembevételre került a 2023. január 1-jétől érvényes garantált bérminimum összege, mely havi szinten 26.885 Ft (a 2022. december havi bérhez viszonyítva 0,43 %-os) bérnövekedést eredményezett.

Az Intézmény költségvetésében 2023. március 1-jétől szerepel havi bruttó 661.884 Ft differenciáltan adott béremelés, mely a január havi bérhez viszonyítva 10,56 % béremelést jelent.

A költségvetési rendelettervezetben munkaviszonnyal kapcsolatosan jubileumi jutalom nem került tervezésre.

A 2023. évi rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulási adó került beépítésre.

A dologi kiadásoknál figyelembevételre kerültek az érvényes szerződésekből származó kötelezettségek, valamint a várható egyéb kiadások.

Az Intézmény 2022. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány várható összege 22.879.870 forint melyből:

- 2022-ben elnyert pályázatok 2023-ban megvalósítandó része: 9.469.093 Ft
- A Művelődés Háza és Könyvtára felújításának (beruházásának)összege: 11.368.072 Ft
- Egyéb kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány (biztosítótól kapott): 2.042.705 Ft

Az Intézmény a tervezett kiadások és bevételek függvényében az Önkormányzattól összesen 138.325.812 Ft intézményfinanszírozást kér, mely a 2022. évi eredeti előirányzathoz képest 25.379.050 Ft-tal több. A finanszírozási többletigény elsősorban a dologi kiadások, ezen belül is a közüzemi díjak emeléséből adódik.

2.2.5. Sárospataki Gondozási Központ:

Az Intézmény 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 21. melléklete tartalmazza.

Az Intézmény feladatkörébe tartoznak a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások. Az Önkormányzat az ellátott feladatok után normatív támogatásban részesül.

Az Intézmény által ellátott feladatok az alábbiak:

- a Szocvtv. 64. §-ában meghatározott családsegítés,
- a Gyvt. 39. §-ában meghatározott gyermekjóléti szolgáltatás,
- a Gyvt. 40. §-ában meghatározott gyermekjóléti szolgálat,
- a szociális étkeztetés feladat,
- a házi segítségnyújtás,
- időskorúak nappali intézményi ellátása,
- fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása,
- óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység,
- támogató szolgáltatás.

Az Intézmény költségvetésében 35 fő állományi létszámmra került megtervezésre a személyi juttatás és azok járuléka.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira.

A tervezetben szereplő előirányzat tartalmaz 2 fő részére jubileumi jutalmat.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembevételre került a 2023. január 1-jétől érvényes kötelező legkisebb garantált bérminimum összege.

Az Intézmény költségvetésében szociális ágazati összevont pótlékot és annak járulékát megtervezte, annak összege:

- szociális ágazati összevont pótlék: 37.702.000 Ft
- szociális ágazati összevont pótlék járuléka: 4.901.000 Ft

összesen: 42.603.000 Ft

Az állományi létszám rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai után 13 % szociális hozzájárulási adó beépítésre került.

Az Intézmény 2022. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a várható maradvány összege 4.288.671 Ft, mely bevételként kimutatásra került.

Az Intézmény a tervezett kiadások és bevételek függvényében az Önkormányzattól összesen 232.454.494 Ft intézményfinanszírozást kér, mely a 2022. évi előirányzathoz képest 38.517.975 Ft-tal növekedett. Az Intézmény az önkormányzati támogatás növekedését elsősorban a kötelező béremeléssel, valamint a közüzemi díjak és a vásárolt ételmezés (szociális étkeztetés) szolgáltatási díjának emelésével indokolja

2.2.6. Sárospataki Kommunális Szervezet:

Az Intézmény 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 22. melléklete tartalmazza.

Az Intézmény költségvetésében 39 fő állományi létszámra került megtervezésre a személyi juttatás és azok járuléka.

Az Intézmény 2023-ban 2 személyt tervez (2022-ben ez 2 fő volt) alkalmazni megbízási szerződéssel, melyből

- 1 fő piacfelügyelő (hetente két alkalommal),
- 1 fő gépkocsivezető (napi 8 órában).

Az Intézmény a költségvetésében a 2022-ben induló közfoglalkoztatotti programok keretében 2023-ban 64 főt tervez foglalkoztatni 2023. február 28-ig, mely éves szinten 16 fő átlagos állományi létszámot jelent.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére és pótlékára, kötelező átsorolásaira, az ügyleti díjakra, megbízási díjakra és a rendkívüli munkavégzésre.

Az Intézmény költségvetési előirányzata nem tartalmaz a közalkalmazotti jogviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmat.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembevételre került 2023. január 1-jétől érvényes kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum összege, mely havi szinten 670.000 Ft (a 2022. december havi bérhez viszonyítva 6,34 %-os) bérnövekedést eredményezett.

Az Intézmény költségvetésében 2023. március 1-jétől szerepel havi bruttó 710.000 Ft differenciáltan adott béremelés, mely a január havi bérhez viszonyítva 6,55 % béremelést jelent.

A beruházási előirányzatként 10.117.840 Ft került megtervezésre, melyből 9.010.400 Ft a gépműhely és asztalosműhely elektromos hálózatának teljeskörű felújítása.

Az Intézmény 2022. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány várható összege 29.303.427 forint melyből:

- a közfoglalkoztatásra kapott előleg 2023-ban történő felhasználása: 14.757.914 Ft

- 2022. évi költségvetésben tervezett, de meg nem valósított beruházás miatt. A gépműhely és asztalos műhely teljes új elektromos hálózat kiépítése 2022-ben fedezet hiány miatt nem valósult meg: 3.846.726 Ft
- egyéb, 2022-ben fel nem használt előirányzat: 10.698.787 Ft

A pénzmaradvány teljes összege az intézmény költségvetésében a bevételek között szerepeltetésre került.

Az Intézmény a tervezett kiadások és bevételek függvényében az Önkormányzattól összesen 252.525.283 Ft intézményfinanszírozást kér, mely a 2022. évi eredeti előirányzathoz képest 33.550.858 Ft-tal növekedett.

Az Intézmény 33.550.858 Ft önkormányzati támogatás növekedést elsősorban a minimálbér és a garantált bér kötelező emelésével, a közüzemi díjak növekedésével az üzemeltetési anyagok árának emelésével, valamint tervezett beruházásokkal indokolja.

2.2.7. Sárospatak Város Rendelőintézete:

Az Intézmény 2023. évi költségvetését a Rendelettervezet 23. melléklete tartalmazza, mely a 24. – 25. mellékletben megbontásra került kötelező és önként vállalt feladatokra.

A 2022. évi eredeti költségvetéshez viszonyítva az Intézmény állományi létszáma 5 fővel emelkedett Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének 42/2022. (III. 25.) határozata alapján, mely a 2022. évi költségvetési rendeletben a júniusi módosítás során átvezetésre került.

Az állományi létszámból 68 fő egészségügyi szolgálati jogviszonnyal rendelkezik. Az Intézmény a 12 üres álláshely terhére:

- megbízásos szerződéses számlás,
- megbízásos számfejtős és
- személyes közreműködő

személyeket foglalkoztat.

A költségvetési szerv 2022. évi várható pénzmaradványának összege 127.943.479 Ft, mely kötelezettségvállalással terhelt. A pénzmaradvány az Intézmény finanszírozási bevételei között kimutatásra került.

Az Intézmény költségvetésében a kötelező (védőnői szolgáltatás, háziorvosi és fogorvosi ügyelet) és az önként vállalt (szakrendelések) feladatok külön-külön szerepeltetésre kerültek.

Az Intézmény finanszírozást az Önkormányzattól nem igényel, feladatainak forrását teljes egészében fedezi a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő, melyet a 2022. évi pénzmaradványa, a 2023. évi saját bevétele és egyéb működési bevétel egészít ki.

3. BERUHÁZÁSSAL LÉTREHOZOTT LÉTESÍTMÉNYEK FENNTARTHATÓSÁGA:

A 2011. évi állami számvevőszéki vizsgálathoz kapcsolódó intézkedési tervben vállaltuk, hogy éves költségvetési rendeletek előterjesztésekor bemutatjuk a beruházásokkal létreho-

zott létesítmények működtetéséhez és jövőbeni fenntarthatóságához szükséges forrásokat. A rendelettervezet 10. és 11. számú melléklete tartalmazza a fejlesztéseket. A tervezett fejlesztések megvalósulása jelentős összegű fenntartási költséggel nem terheli az önkormányzatot.

4. AZ Áht. 24. § (4) BEKEZDÉSE SZERINTI TÁJÉKOZTATÁS

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)-d) pontjai alapján költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban: *1. tájékoztató tábla*;
- előirányzat-felhasználási terve: *2. tájékoztató tábla*
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve: *3. tájékoztató tábla* nemlegesen, mivel a 2023. évet követő évekre kiható döntés nem került tervezésre.
- a közvetett támogatások (különösen adóelengedések, adókedvezmények): *4. tájékoztató tábla*
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai: *5. tájékoztató tábla*

Az előzőleg felsorolt kimutatásokon kívül a 6. tájékoztató táblázatban bemutatásra került az Önkormányzat összevont 2023. évi költségvetésének változása a 2022. évi eredeti költségvetési előirányzatokhoz viszonyítva.

A tájékoztatókat az előterjesztéshez csatolt 1. – 6. számú tájékoztató táblák tartalmazzák.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2023. évi költségvetési rendeletet alkossa meg.

Sárospatak, 2023. február 1.

Aros János

Készítette: Móré Istvánné
gazdálkodási irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem:

dr. Vitányi Eszter
jegyző

1. tájékoztató tábla

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	D	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	925 212 165	851 673 657	949 634 428
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	304 289 921	310 133 556	312 432 007
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	179 328 550	193 643 390	193 669 964
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	292 495 569	310 724 805	275 944 384
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 297 784	37 171 906	50 204 141
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	107 671 060		117 383 932
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	4 129 281		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 244 846 012	1 267 505 051	1 157 357 321
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	1 244 846 012	1 267 505 051	1 157 357 321
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	223 165 921	3 717 192	4 026 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	954 308 263	45 330 000	61 978 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	27 270 059		59 729 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		45 330 000	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	15 360 000		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	911 678 204		2 249 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	759 294 771		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	518 351 615	372 520 000	627 020 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	14 657 206	15 000 000	30 000 000
4.3.	Iparűzési adó	497 457 488	350 000 000	590 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	1 445 580	1 000 000	1 500 000
4.5.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 791 341	6 520 000	5 520 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	295 824 006	331 922 701	477 127 800
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 162 752	2 042 788	4 831 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	124 754 067	145 065 060	227 521 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	20 248 530	17 200 000	22 190 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	40 765 747	46 936 000	63 839 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	49 904 944	41 064 853	68 307 480
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	53 813 000	77 562 000	85 848 320
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	865 909	1 502 000	1 501 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	352 204		2 540 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 956 853	550 000	550 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 298 844	1 231 000	26 942 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	7 335 117	1 181 000	26 942 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 853 727	50 000	

6.4.	Részesedések értékesítése	2 110 000		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	4 774 845	28 595 738	15 831 382
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	4 651 000	28 595 738	15 831 382
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	123 845		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	19 873 189	21 167 000	21 167 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	17 573 189	21 167 000	21 167 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 300 000		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 975 488 939	2 919 945 147	3 337 057 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 333 339 178	2 126 024 610	2 322 198 341
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 333 339 178	2 126 024 610	2 322 198 341
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	31 349 513		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	31 349 513		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	2 364 688 691	2 126 024 610	2 322 198 341
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 340 177 630	5 045 969 757	5 659 256 272

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	2 550 474 302	3 165 837 994	3 468 960 302
1.1.	Személyi juttatások	1 184 743 207	1 396 812 275	1 525 182 048
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	178 991 502	189 571 249	203 521 929
1.3.	Dologi kiadások	1 018 452 735	1 392 535 556	1 484 285 270
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 072 109	18 700 000	29 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	152 214 749	125 875 263	190 571 055
1.6.	Tartalékok		42 343 651	36 000 000
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék		42 343 651	36 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 633 015 046	1 848 782 250	2 157 976 927
2.1.	Beruházások	299 700 231	864 718 271	286 083 666
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	51 299 302	611 227 074	
2.3.	Felújítások	984 671 802	912 233 979	1 850 893 261
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	126 120 190	523 733 979	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	348 643 013	71 830 000	21 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	4 183 489 348	5 014 620 244	5 626 937 229

4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	30 848 802	31 349 513	32 319 043
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 848 802	31 349 513	32 319 043
4.5.	Központi, irányító szervi 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.)	30 848 802	31 349 513	32 319 043
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	4 214 338 150	5 045 969 757	5 659 256 272

Költségvetési maradvány összege:

2 125 839 480

2. tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv 2023. évre

Forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési tám	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	79 136 202	949 634 428
3.	Működési célú támogatások	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	96 446 443	1 157 357 321
4.	Felhalmozási célú támogatások	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	5 164 833	61 978 000
5.	Közhatalmi bevételek	10 000 000	10 000 000	252 251 667	52 251 667	70 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	130 265 000	10 000 000	10 000 000	52 251 667	627 020 000
6.	Működési bevételek	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	39 760 650	477 127 800
7.	Felhalmozási bevételek	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	2 245 167	26 942 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	1 319 282	15 831 382
9.	Felhalmozási célú átvett pénze.	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	1 763 917	21 167 000
10.	Finanszírozási bevételek	270 000 000	240 000 000	169 602 461	189 602 461	171 602 461	230 602 461	202 776 192	169 602 461	169 602 461	169 602 461	169 602 461	169 602 461	2 322 198 341
11.	Bevételek összesen:	505 836 494	475 836 494	647 690 622	467 690 622	467 438 955	466 438 955	438 612 686	405 438 955	525 703 955	405 438 955	405 438 955	447 690 622	5 659 256 272
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	127 098 504	1 525 182 048
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	16 960 161	203 521 929
15.	Dologi kiadások	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	123 690 439	1 484 285 270
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	29 400 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	15 880 921	190 571 055
18.	Beruházások	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	23 840 306	286 083 666
19.	Felújítások	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	154 241 105	1 850 893 261
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000	21 000 000
21.	Finanszírozási kiadások	32 319 043												32 319 043
22.	Kiadások összesen:	498 230 479	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	465 911 436	5 623 256 272
23.	Egyenleg	7 606 016	9 925 059	181 779 186	1 779 186	1 527 520	527 520	-27 298 750	-60 472 481	59 792 520	-60 472 481	-60 472 481	-18 220 814	36 000 000

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2023.	2024.	2025.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
4.								
5.	Beruházási kiadások beruházásonként							
6.								
7.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+3+5+7+11)								

4.tájékoztató tábla

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2023-ban

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	8 000 000	1 000 000
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	30 000 000	400 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	30 000 000	0
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		400 000
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség (szociális lakásbérleti díjak kedvezménye rendeletben foglaltak szerint)		3 000 000
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.	Összesen:	38 000 000	1 400 000

5.tájékoztató tábla

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024	2025	2026
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	950 000 000	1 000 000 000	1 100 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000 000	1 600 000 000	1 700 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	100 000 000	100 000 000	100 000 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	736 500 000	780 500 000	831 500 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó	30 000 000	23 000 000	23 000 000
4.3.	Iparüzési adó	700 000 000	750 000 000	800 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	500 000	500 000	500 000
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 000 000	7 000 000	8 000 000
5.	Működési bevételek	500 000 000	550 000 000	600 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	50 000 000	50 000 000	50 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000 000	10 000 000	10 000 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000 000	20 000 000	20 000 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 866 500 000	4 110 500 000	4 411 500 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	30 000 000	30 000 000	30 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	3 896 500 000	4 140 500 000	4 441 500 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024	2025	2026
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	3 496 500 000	3 600 000 000	3 700 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	370 000 000	510 500 000	711 500 000
2.1.	Beruházások	50 000 000	120 000 000	250 000 000
2.2.	Felújítások	300 000 000	370 500 000	441 500 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 000 000	20 000 000	20 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 866 500 000	4 110 500 000	4 411 500 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	30 000 000	30 000 000	30 000 000
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	3 896 500 000	4 140 500 000	4 441 500 000

6.tájékoztató tábla

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének változása a 2022. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi eredeti	2023. évi előirányzat	Változás
A	B	C	D	E(=D-C)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	851 673 657	949 634 428	97 960 771
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	310 133 556	312 432 007	2 298 451
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 643 390	193 669 964	26 574
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	310 724 805	275 944 384	-34 780 421
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 171 906	50 204 141	13 032 235
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		117 383 932	117 383 932
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 267 505 051	1 157 357 321	-110 147 730
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	1 267 505 051	1 157 357 321	-110 147 730
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 717 192	4 026 000	308 808
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 330 000	61 978 000	16 648 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		59 729 000	59 729 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	45 330 000		-45 330 000
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		2 249 000	2 249 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	372 520 000	627 020 000	254 500 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	15 000 000	30 000 000	15 000 000
4.3.	Iparüzési adó	350 000 000	590 000 000	240 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	1 000 000	1 500 000	500 000
4.5.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 520 000	5 520 000	-1 000 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	331 922 701	477 127 800	145 205 099
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 042 788	4 831 000	2 788 212
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	145 065 060	227 521 000	82 455 940
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	17 200 000	22 190 000	4 990 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	46 936 000	63 839 000	16 903 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 064 853	68 307 480	27 242 627
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	77 562 000	85 848 320	8 286 320
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 502 000	1 501 000	-1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		2 540 000	2 540 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	550 000	550 000	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 231 000	26 942 000	25 711 000

6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 181 000	26 942 000	25 761 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000		-50 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	28 595 738	15 831 382	-12 764 356
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	28 595 738	15 831 382	-12 764 356
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.)	21 167 000	21 167 000	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	21 167 000	21 167 000	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 919 945 147	3 337 057 931	417 112 784
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 126 024 610	2 322 198 341	196 173 731
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 126 024 610	2 322 198 341	196 173 731
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 (14.1.+...14.4.)			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	2 126 024 610	2 322 198 341	196 173 731
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 045 969 757	5 659 256 272	613 286 515

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi eredeti	2023. évi előirányzat	Változás
A	B	C	D	E(=D-C)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	3 165 837 994	3 468 960 302	303 122 308
1.1.	Személyi juttatások	1 396 812 275	1 525 182 048	128 369 773
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	189 571 249	203 521 929	13 950 680
1.3.	Dologi kiadások	1 392 535 556	1 484 285 270	91 749 714
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000	10 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	125 875 263	190 571 055	64 695 792
1.6.	Tartalékok	42 343 651	36 000 000	-6 343 651
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék	42 343 651	36 000 000	-6 343 651
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 848 782 250	2 157 976 927	309 194 677
2.1.	Beruházások	864 718 271	286 083 666	-578 634 605
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074		-611 227 074

2.3.	Felújítások	912 233 979	1 850 893 261	938 659 282
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	523 733 979		-523 733 979
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	71 830 000	21 000 000	-50 830 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 014 620 244	5 626 937 229	612 316 985
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	31 349 513	32 319 043	969 530
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 349 513	32 319 043	969 530
4.5.	Központi, irányító szervi 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.)	31 349 513	32 319 043	969 530
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	5 045 969 757	5 659 256 272	613 286 515

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2023. (.....) önkormányzati rendelete Sárospatak Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Sárospatak Város Önkormányzata és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklet 2.1.1. alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületére, annak szerveire, Sárospatak Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- | | | |
|-----|--------------------------|-----------------------------------|
| a) | 3 337 057 931 Ft | költségvetési bevétellel |
| b) | 5 626 937 229 Ft | költségvetési kiadással |
| c) | -2 289 879 298 Ft | költségvetési egyenleggel |
| | | melyből |
| ca) | -241 989 371 Ft | működési egyenleg |
| cb) | -2 047 889 927 Ft | felhalmozási egyenleg |
| d) | 2 322 198 341 Ft | finanszírozási bevétellel |
| e) | 32 319 043 Ft | finanszírozási kiadással, |
| f) | 2 289 879 298 Ft | finanszírozási egyenleggel |

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg.

- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a 2. - 4. *mellékletek* tartalmazzák.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 5. és a 6. *melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványából 274.308.414 Ft igénybevételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány belső finanszírozása érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványából 2.047.889.927 Ft igénybevételét rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzatnak a tárgyévben adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, adósságot keletkeztető fejlesztési céljai nincsenek.
- (2) Az Önkormányzat államháztartási forrásból származó működési támogatásait részletesen a 7. *melléklet* tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület az egyéb működési és egyéb felhalmozási célú pénzeszközök felhasználását a 8. és 9. *melléklet* szerinti tartalommal hagyja jóvá.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 10. *melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 11. *melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 12. *melléklet* tartalmazza. Az önkormányzaton kívül megvalósuló EU-s projektekhez az Önkormányzat nem járult hozzá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti megoszlását, az éves (tervezett) létszám előirányzatot, a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a Képviselő-testület a 13. -26. *melléklet* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 36.000.000 Ft összegben tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

- (4) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy az ötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 27. *mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – negyedévente a tárgynegyedévi állapotnak megfelelően a tárgynegyedévet követő hó 15-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (8) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor:
 - a) kis összegű tárgyi eszközök beszerzése,
 - b) üzemanyag, egyéb anyag beszerzése,
 - c) kulturális szolgáltatás esetében a szerződésben meghatározott összeg, egyéb szolgáltatás esetében 200 ezer Ft-ig,
 - d) reprezentációs kiadások,
 - e) közfoglalkoztatott dolgozók személyi juttatásai,
 - f) megbízási szerződés alapján kifizetett személyi juttatások,
 - g) eseti szociális, gyermekvédelmi juttatások,
 - h) a kiküldetési kiadások,
 - i) munkabérelőleg,
 - j) utólagos elszámolásra felvett előleg,
 - k) munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költség térítése.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzati szintű bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2), (3) és (4) bekezdés kivételével Képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetési szerv költségvetése kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek saját előirányzat-módosítási hatáskörükben költségvetési bevételeik és kiadásaik előirányzatát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet rendelkezései szerint változtathatják meg.
- (4) Költségvetési szerv a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételéből a többletbevétel elérésével összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásokkal az előirányzat saját hatáskörben módosítható. A többletbevételből a nem személyi juttatások körébe tartozó

közvetlen és közvetett kiadások teljesítése után fennmaradó összeg személyi juttatásra és annak járulékára képviselő-testület előzetes engedélyezése után használható fel.

- (5) A költségvetésben elkülönített általános tartalék az év közben felmerülő többletigények kielégítésre, valamint a bevétel elmaradás pótlására használható fel.
- (6) A Képviselő-testület a (2)-(4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (7) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzathoz érkezett támogatási kérelmek elbírálásának jogát 500.000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 50.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruhazza.
- (10) A (9) bekezdésben foglalt támogatásokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek a részükre jóváhagyott létszámkerettel önállóan gazdálkodnak. A jóváhagyott létszámkeret év közben a Képviselő-testület által elrendelt feladatbővülés miatt növelhető, feladatcsökkenés esetén csökkenthető.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori költségvetési szerv vezetőjét terheli.
- (4) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzati bevételek növelése érdekében az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, alszámlán lekösse és államilag garantált értékpapírt vásároljon.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat és a Hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés feladatok ellátásáról a Hivatal keretében gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Sárospatak Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésének önkormányzati szintű összevont mérlege
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	851 673 657	949 634 428
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	310 133 556	312 432 007
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 643 390	193 669 964
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	310 724 805	275 944 384
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 171 906	50 204 141
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		117 383 932
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 267 505 051	1 157 357 321
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	1 267 505 051	1 157 357 321
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 717 192	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 330 000	61 978 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		59 729 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	45 330 000	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		2 249 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	372 520 000	627 020 000
4.1.	Idegenforgalmi adó	15 000 000	30 000 000
4.2.	Iparüzési adó	350 000 000	590 000 000
4.3.	Talajterhelési díj	1 000 000	1 500 000
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 520 000	5 520 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	331 922 701	477 127 800
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 042 788	4 831 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	145 065 060	227 521 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	17 200 000	22 190 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	46 936 000	63 839 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 064 853	68 307 480
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	77 562 000	85 848 320
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 502 000	1 501 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		2 540 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	550 000	550 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 231 000	26 942 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 181 000	26 942 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000	
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	28 595 738	15 831 382
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	28 595 738	15 831 382
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.)	21 167 000	21 167 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	21 167 000	21 167 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 919 945 147	3 337 057 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 126 024 610	2 322 198 341
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 126 024 610	2 322 198 341
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.)	2 126 024 610	2 322 198 341
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 045 969 757	5 659 256 272

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	3 165 837 994	3 468 960 302
1.1.	Személyi juttatások	1 396 812 275	1 525 182 048
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	189 571 249	203 521 929
1.3.	Dologi kiadások	1 392 535 556	1 484 285 270
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	125 875 263	190 571 055
1.6.	Tartalékok	42 343 651	36 000 000
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		36 000 000
1.8.	- Céltartalék	42 343 651	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 848 782 250	2 157 976 927
2.1.	Beruházások	864 718 271	286 083 666
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074	125 531 514
2.3.	Felújítások	912 233 979	1 850 893 261
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	523 733 979	230 304 000
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	71 830 000	21 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 014 620 244	5 626 937 229
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	31 349 513	32 319 043
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 349 513	32 319 043
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.)	31 349 513	32 319 043
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	5 045 969 757	5 659 256 272

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 094 675 097	-2 289 879 298
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	2 094 675 097	2 289 879 298

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2023. évi költségvetése
Kötelező feladatok mérlege
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	842 804 403	937 144 428
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	301 264 302	299 942 007
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 643 390	193 669 964
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, érkeztetési feladatainak támogatása	310 724 805	275 944 384
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 171 906	50 204 141
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		117 383 932
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	615 058 888	387 490 321
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	615 058 888	387 490 321
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 717 192	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 330 000	61 978 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		59 729 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	45 330 000	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		2 249 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.4.)	299 135 450	553 325 000
4.1.	Idegenforgalmi adó	15 000 000	30 000 000
4.2.	Iparűzési adó	276 615 450	516 305 000
4.3.	Talajterhelési díj	1 000 000	1 500 000
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 520 000	5 520 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	307 312 701	440 985 800
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 042 788	4 831 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	122 246 000	195 125 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	17 200 000	22 190 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	46 936 000	63 839 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	39 273 913	64 561 480
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	77 562 000	85 848 320
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 502 000	1 501 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		2 540 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	550 000	550 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 231 000	26 942 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 181 000	26 942 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000	
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	27 792 738	15 831 382
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	27 792 738	15 831 382
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.)	14 167 000	14 167 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	14 167 000	14 167 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 152 832 180	2 437 863 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 962 899 882	2 194 254 862
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 962 899 882	2 194 254 862
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.)	1 962 899 882	2 194 254 862
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	4 115 732 062	4 632 118 793

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	2 273 600 299	2 465 822 823
1.1.	Személyi juttatások	916 578 326	939 183 014
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	129 925 531	132 565 604
1.3.	Dologi kiadások	1 095 997 528	1 190 723 150
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	70 055 263	137 951 055
1.6.	Tartalékok	42 343 651	36 000 000
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		36 000 000
1.8.	- Céltartalék	42 343 651	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 810 782 250	2 133 976 927
2.1.	Beruházások	850 718 271	278 083 666
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074	125 531 514
2.3.	Felújítások	904 233 979	1 850 893 261
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	523 733 979	230 304 000
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	55 830 000	5 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	4 084 382 549	4 599 799 750
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	31 349 513	32 319 043
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
4.5.	Központi, irányító szervei támogatás	31 349 513	32 319 043
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.)	31 349 513	32 319 043
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	4 115 732 062	4 632 118 793

LTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-1 931 550 369	-2 161 935 819
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	1 931 550 369	2 161 935 819

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2023. évi költségvetése
Önként vállalt feladatok mérlege
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	652 446 163	769 867 000
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	652 446 163	769 867 000
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.+...+4.7.)	73 384 550	73 695 000
4.1.	Idegenforgalmi adó		
4.2.	Iparüzési adó	73 384 550	73 695 000
4.3.	Talajterhelési díj		
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	24 210 000	35 742 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	22 419 060	31 996 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 790 940	3 746 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
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.)	803 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	803 000	
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.)	7 000 000	7 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	7 000 000	7 000 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	757 843 713	886 304 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	163 124 728	127 943 479
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	163 124 728	127 943 479
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.)	163 124 728	127 943 479
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	920 968 441	1 014 247 479

KIADÁSOK			
2. sz. táblázat			Forintban!
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
	A	C	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	882 968 441	990 247 479
1.1.	Személyi juttatások	472 404 349	574 999 034
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 744 064	69 556 325
1.3.	Dologi kiadások	296 000 028	293 072 120
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 820 000	52 620 000
1.6.	Tartalékok		
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		
1.8.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	38 000 000	24 000 000
2.1.	Beruházások	14 000 000	8 000 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	8 000 000	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	16 000 000	16 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	920 968 441	1 014 247 479
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)		
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
4.5.	Központi, irányító szervi 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.)		
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	920 968 441	1 014 247 479

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-163 124 728	-127 943 479
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	163 124 728	127 943 479

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2023. évi költségvetése
Államigazgatási feladatok mérlege
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	8 869 254	12 490 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 869 254	12 490 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		
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		
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.+...+4.7.)		
4.1.	Idegenforgalmi adó		
4.2.	Iparüzési adó		
4.3.	Talajterhelési díj		
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	400 000	400 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
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.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
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.)		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	9 269 254	12 890 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
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.)		
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	9 269 254	12 890 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	9 269 254	12 890 000
1.1.	Személyi juttatások	7 829 600	11 000 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	901 654	1 400 000
1.3.	Dologi kiadások	538 000	490 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
1.6.	Tartalékok		
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		
1.8.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	9 269 254	12 890 000
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)		
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
4.5.	Központi, irányító szervi 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.)		
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	9 269 254	12 890 000

ÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEG

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		

5. melléklet a/2023. (....) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata
2023. évi önkormányzati szintű
működési célú bevételének és kiadásának mérlege

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	851 673 657	949 634 428	Személyi juttatások	1 396 812 275	1 525 182 048
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 267 505 051	1 157 357 321	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	189 571 249	203 521 929
3.	2.-ből EU-s támogatás	3 717 192		Dologi kiadások	1 392 535 556	1 484 285 270
4.	Közhatalmi bevételek	372 520 000	627 020 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000
5.	Működési bevételek	331 922 701	477 127 800	Egyéb működési célú kiadások	125 875 263	190 571 055
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	28 595 738	15 831 382	Tartalékok	42 343 651	36 000 000
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)	2 852 217 147	3 226 970 931	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+6.)	3 165 837 994	3 468 960 302
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	344 970 360	274 308 414	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	344 970 360	274 308 414	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek			Váltókiadások		
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 349 513	32 319 043
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	344 970 360	274 308 414	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	31 349 513	32 319 043
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	3 197 187 507	3 501 279 345	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	3 197 187 507	3 501 279 345
26.	Költségvetési hiány:	313 620 847	241 989 371	Költségvetési többlet:	-	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	-	-

Sárospatak Város Önkormányzata
2023. évi önkormányzati szintű
felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	45 330 000	61 978 000	Beruházások	864 718 271	286 083 666
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074	125 531 514
3.	Felhalmozási bevételek	1 231 000	26 942 000	Felújítások	912 233 979	1 850 893 261
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	21 167 000	21 167 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	71 830 000	21 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalék		
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	67 728 000	110 087 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 848 782 250	2 157 976 927
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>	<i>1 781 054 250</i>	<i>2 047 889 927</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 781 054 250	2 047 889 927	Hitelek törlesztése		
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
11.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
12.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+...+19)</i>			Betét elhelyezése		
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
18.	Értékpapírok kibocsátása					
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)	1 781 054 250	2 047 889 927	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+19.)		
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+20.)	1 848 782 250	2 157 976 927	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+20.)	1 848 782 250	2 157 976 927
22.	Költségvetési hiány:	1 781 054 250	2 047 889 927	Költségvetési többlet:	-	-
23.	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	-	-

Sárospatak Város Önkormányzata működési támogatásai

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat	Változás összege a 2022. évi eredeti előirányzathoz
A	B	C	D	E(=D-C)
1.	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	170 262 750	168 324 800	-1 937 950
2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatások:			
3.	Zöldterület-gazdálkodás	26 156 000	26 156 000	0
4.	Közüvilágítás	53 101 200	58 115 400	5 014 200
5.	Közütemető fenntartása	1 364 705	1 364 705	0
6.	Közüutak fenntartása	24 378 301	24 378 302	1
7.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	33 493 600	32 807 600	-686 000
8.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 377 000	1 285 200	-91 800
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen (1.++10.):	310 133 556	312 432 007	2 298 451
1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	164 172 390	164 289 964	117 574
2.	Óvodaműködtetési támogatás	29 471 000	29 380 000	-91 000
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen (1.+...+3.):	193 643 390	193 669 964	26 574
1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	36 066 000	0	-36 066 000
2.	Család és gyermekjóléti szolgálat	7 693 410	7 693 410	0
3.	Család és gyermekjóléti központ	24 704 247	24 704 247	0
4.	Szociális étkeztetés	14 762 000	14 023 900	-738 100
5.	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	25 000	25 000	0
6.	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	25 472 150	26 398 410	926 260
7.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	7 065 750	7 631 010	565 260
8.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	8 756 600	3 502 640	-5 253 960
9.	Támogató szolgáltatás	15 057 760	15 057 760	0
10.	Bölcsőde bértámogatása	43 329 400	57 605 400	14 276 000
11.	Bölcsőde üzemeltetési támogatása	2 960 000	2 092 000	-868 000
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen (1.+...+12.):	185 892 317	158 733 777	-27 158 540
1.	Gyermekekétkeztetés	109 573 537	101 935 540	-7 637 997
2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 560 888	1 372 788	-188 100
III.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen (1.+2.):	111 134 425	103 308 328	-7 826 097
III.	Önkormányzat szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen (III./1.+III./2.):	297 026 742	262 042 105	-34 984 637
1.	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	26 471 906	25 929 721	-542 185
2.	Muzeális intézményi feladatok támogatása (Képtár)	10 700 000	10 700 000	0
3.	Önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		13 574 420	13 574 420
IV.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen (1.+2.+3.):	37 171 906	50 204 141	13 032 235
1.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása (3. mell.kieg. tám.)	13 698 063	13 902 279	204 216
2.	A 10000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása		117 383 932	117 383 932
V.	Működési költségvetési kiegészítő támogatás összesen (1.+2.):	13 698 063	131 286 211	117 588 148
VI.	Önkormányzatok működési támogatásai összesen (I.+II.+III.+IV.+V.):	851 673 657	949 634 428	97 960 771

Egyéb működési célú kiadások Önkormányzati szinten
2023

Forintban!

Sor-szám	A kiadás jogcíme/jogosult szervezet megnevezése	A kiadás célja:	2023. évi előirányzat
ÖNKORMÁNYZAT (13.mell. Kiadások 1.5. sor):			
1.	Magyar Államkincstár	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	6 000 000
I.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások összesen (=1.):		6 000 000
1.	Magyar Államkincstár	Szolidaritási hozzájárulás	82 856 935
II.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései összesen (=1):		82 856 935
1.	Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulás	Tagi hozzájárulás a közös feladatok ellátásához	18 000 000
2.	EU-s projektek fel nem használt részének visszafizetése	EU-s projektek fel nem használt részének visszafizetése	15 755 806
III.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:		33 755 806
1.	Római Katolikus Egyházközség	temetőfenntartás	1 500 000
2.	Sárospataki Református Egyházközség	temetőfenntartás	1 500 000
3.	Bodroghalászi Református Egyházközség	temetőfenntartás	375 000
4.	Sidinfo Kft.	Képtár működtetése (közfeladat ellátása)	10 700 000
5.	Sportegyesületek, szakosztályok (keret)	működési támogatás pályázat alapján	10 000 000
6.	Római Katolikus Egyházközség	működésre céljelleggel átadott támogatás	1 000 000
7.	Sárospataki Református Egyházközség	működésre céljelleggel átadott támogatás	750 000
8.	Sárospatak-Bodroghalász Református Egyházközség	működésre céljelleggel átadott támogatás	250 000
9.	Sárospataki Görög Katolikus Egyházközség	működésre céljelleggel átadott támogatás	800 000
10.	SárospatakVégardói Görög Katolikus Egyházközség	működésre céljelleggel átadott támogatás	200 000
11.	Sárospataki Polgárőr Egyesület	működésre céljelleggel átadott támogatás	1 200 000
12.	Egyéb civil szervezetek támogatása	céljellegű támogatás -keret	1 000 000
13.	Sárospataki Tömegkommunikációs Alapítvány (Hegyalja Televízió)	A Hegyalja Televízió működésére céljelleggel átadott támogatás	22 000 000
14.	Interkultur Hungária Közhasznú Nonprofit Kft. Bp.	Zempléni Fesztivál támogatása	3 000 000
15.	Régi Járművek Egri Egyesülete	Zemplén Rally	500 000
17.	Fürdőbérlet önkormányzati rendelet szerint	Sárospataki lakosok önk. rendelet szerint	5 500 000
18.	Sárospataki sportpálya üzemeltetése	Sárospataki Torna Club	6 120 000
19.	Kegyeleti tám. rendeletben foglaltak szerint	Kegyeleti tám. rendeletben foglaltak szerint	300 000
IV.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen (=1.+....+18.):		66 695 000
V.	ÖNKORMÁNYZAT (13. mell. Kiadások 1.5. sor) összesen (I.+....+IV):		189 307 741
ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (26. mell. Kiadások 1.5. sor):			
1.	A Polgármesteri Hivatal működésre kapott támogatásának visszafizetése	Népszámlálással kapcsolatos fel nem használt pályázati forrás visszafizetése	1 263 314
VI.	ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (=1.) összesen:		1 263 314
VII.	Önkormányzati szintű egyéb működési támogatás (1. mell. Kiadások 1.5. sor) összesen (V.+VI.):		190 571 055

Egyéb felhalmozási célú kiadások önkormányzati szinten

2023

Forintban!

Sor-szám	A kiadás jogcíme/jogosult szervezet megnevezése	A kiadás célja	2023. évi előirányzat
ÖNKORMÁNYZAT (13.mell. Kiadások 2.5. sor):			
I.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre összesen:		0
1.			
II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre összesen (=1.):		0
1.	Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne	Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne önkormányzati rendelet alapján	10 000 000
III.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre összesen (=1.):		10 000 000
1.	Patakhő Kft.	Felhalmozási támogatás gerincvezetésekre	5 000 000
2.	Ingatlantulajdonosok támogatása (keret)	homlokzatfelújítás támogatása pályázat alapján	5 000 000
3.	Első lakáshoz jutók támogatása	Első lakáshoz jutók kamatmentes hitelének kedvezménye a gyermekek száma alapján	1 000 000
IV.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen (1.+2.+3.):		11 000 000
V.	ÖNKORMÁNYZAT (13.mell. Kiadások 2.5. sor) összesen:		21 000 000
ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (26. mell. Kiadások 2.3.sor):			
1.			
VI.	ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (26. mell. Kiadások 2.3.sor) összesen:		0
VII.	Önkormányzati szintű egyéb felhalmozási támogatás (1. mell. Kiadások 2.5. sor) összesen:		21 000 000

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

	Beruházás megnevezése	2023. évi előirányzat
A	B	C
5-101	Képviselő-testület munkájához informatikai eszközök	655 000
5-102	Rákóczi út 32. ingatlan üzemeltetéséhez kapcsolódó informatikai és egyéb kísértékű tárgyi eszközök	699 000
5-108	Digitális alaptérkép	1 000 000
5-151	Hálózathálózat bővítés	8 000 000
5-151	Napelemes lámpák beszerzése	5 000 000
5-152	Thököly utca támfal kialakítása	1 500 000
5-152	Avult KRESZ táblák cseréje, újak kihelyezése	3 000 000
5-152	Utcanev-táblák pótlása	1 000 000
5-152	Sebességmérő berendezések beszerzése, telepítése	5 000 000
5-154	Játszótér kialakítása	50 000 000
5-155	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	7 000 000
5-161	Engedélyezési, kiviteli tervek készítése, igazgatási eljárási, engedélyezési költség (Tervek, tanulmányok, hatósági díjak, minősítés, telekosztás, belterületbe bevonás, utak jogi rendezése stb.) '	15 000 000
5-166	Rendezési terv felülvizsgálat	8 000 000
5-168	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata, készítése	10 000 000
5-205	Önkormányzati vendégházba kis értékű tárgyi eszközök besz.	100 000
5-207	Ingatlanokra elővásárlási jog gyakorlása	5 000 000
5-707	TOP-2.1.1. Helyi termékpiac és köz.tér (egyéb tárgyi eszközök beszerzése)	35 695 394
5-720	GINOP-7.1. Sárosp. Vár Turizm. Vonzerej. bőv. (immateriális javak, és egyéb tárgyi eszközök besz.)	81 037 195
5-740	TOP-7.1.1-16-H-083-3 Bodrog part közösségi célú továbbfejl. (ingatlan beruh.)	8 798 925
Önkormányzat összesen:		246 485 514
	Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzése	5 205 312
	Carolina Óvoda és Bölcsőde eszközök beszerzése	1 016 000
	A Művelődés Háza és Könyvtára eszköz beszerzése	14 370 000
	Gondozási Központ (informatikai és egyéb tárgyi eszközök)	889 000
	Kommunális Szervezet (a gépm. és asztalos műhely elektromos hálózatának fejlesztése és egyéb tárgyi eszk. Besz.)	10 117 840
	Rendelőintézet (egyéb tárgyi eszközök beszerzése)	8 000 000
Hivatal és az Intézmények összesen:		39 598 152
Önkormányzati szinten összes beruházás:		286 083 666

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Rész-letező sorsz.	Felújítás megnevezése	2023. évi előirányzat
A	B	C
5-152	Piti csatorna áteresztés helyreállítása	3 500 000
5-152	Külterületi utak felújítása	35 000 000
5-152	Út-, és járdafelújítás 2022-ben megkezdett felújítások(Katona J. u., Mátyási Á. u. Kölcsey F. u.)	111 000 000
5-152	Út-, és járdafelújítás	200 000 000
5-156	Szökőkút felújítása (MÁV állomás)	5 000 000
5-201	Önkormányzati üres lakások felújítása	50 000 000
5-201	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok szennyvízhálózatra történő csatlakoztatása	3 000 000
5-204	Kossuth L. u.59. üzleti célú ingatlan felújítás	8 000 000
5-204	Rákóczi út 86. ingatlan felújítása (irodahelyiség)	5 000 000
5-205	Rákóczi út 40. 2 db ingatlan (vendégház) vízes blokk felújítás	4 000 000
5-208	Téglagyár utca közműkorszerűsítés	8 000 000
5-720	GINOP-7.1. Sárosp. Vár Turizm. Vonzerej. bőv. (lőportorony felújítása)	230 304 000
5-729	Csapadékvíz-elvezető árkok kiépítése, korszerűsítése	10 000 000
5-732	Fejlesztési Alap (183/1. hrsz. ért-ből)	85 000 000
5-734	Makovecz Alap -ÁVG felújítás (támogatásból)	1 020 000 000
	Út-,partfal-,és csapadékvíz elvez. rendszer helyreállítása a Görbe az Alkotmány és a Habán utcákon (vis major támogatás+saját forrás)	66 367 000
	Fürdős dűlő patakhíd felújítása	1 000 000
Önkormányzat összesen:		1 845 171 000
	A Művelődés Háza és Könyvtára felújítási kiadása	5 722 261
Hivatal és Intézmények felújítási kiadásai		5 722 261
Önkormányzati szinten összesen:		1 850 893 261

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

1. EU-s projekt neve, azonosítója:

Helyi termékpiac, általános piac- és közösségi tér
létesítése Sárospatakon TOP-2.1.1-15-BO1-2016-
00008

5-707

Forintban!

Források	2023	2023 után	Összesen
Saját erő			
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Előző évi pénzmaradványból (EU-s forrás)	37 530 805		37 530 805
Források összesen:	37 530 805		37 530 805
Kiadások, költségek	2023	2023 után	Összesen
Személyi jellegű			
Személyi juttatások járuléka			
Anyagjellegű kiadások			
Szolgáltatások kiadásai	1 835 411		1 835 411
Egyéb működési célú kiadások (FAD)			
Beruházások (ingatlan)			
Beruházások (egyéb tárgyi eszköz)	35 695 394		35 695 394
Felújítások (ingatlan)			
Összesen:	37 530 805		37 530 805

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

GINOP-7.1.1. -15-2017-00037 Sárospataki Vár
Turizmus vonz. Bővítés

5-720

Forintban!

Források	2023	2023 után	Összesen
Saját erő			
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Előző évi pénzmaradványból (EU-s forrás)	311 341 195		311 341 195
Források összesen:	311 341 195		311 341 195
Kiadások, költségek	2023	2023 után	Összesen
Személyi jellegű			
Személyi juttatások járuléka			
Anyagjellegű kiadások			
Szolgáltatások és egyéb dologi kiadások			
Egyéb működési célú kiadások			
Beruházások (ingatlan)			
Beruházások (egyéb tárgyi eszköz, imm.jav.)	81 037 195		81 037 195
Felújítások	230 304 000		230 304 000
Összesen:	311 341 195		311 341 195

3. EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-7.1.1-16-H--ERFA-2020-00605 Bodrog part
közösségi célú továbbfejlesztése

5-740

Forintban!

Források	2023	2023 után	Összesen
Saját erő			
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás	3 948 000		3 948 000
Előző évi pénzmaradványból (EU-s forrás+ saját forrás)	12 155 085		12 155 085
Források összesen:	16 103 085		16 103 085
Kiadások, költségek	2023	2023 után	Összesen
Személyi jellegű			
Személyi juttatások járuléka			
Anyagjellegű kiadások			
Szolgáltatások kiadásai	304 160		304 160
Egyéb működési célú kiadások	7 000 000		7 000 000
Beruházások (ingatlan)	8 798 925		8 798 925
Beruházások (egyéb tárgyi eszköz)			
Felújítások			
Összesen:	16 103 085		16 103 085

13. melléklet a/2023.(.....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat		01
Feladat	Összes bevétel, kiadás		01

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	851 673 657	949 634 428
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	310 133 556	312 432 007
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 643 390	193 669 964
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	310 724 805	275 944 384
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 171 906	50 204 141
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		117 383 932
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	377 973 531	252 971 668
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	377 973 531	252 971 668
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 717 192	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 330 000	61 978 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		59 729 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	45 330 000	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		2 249 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	372 520 000	627 020 000
4.1.	Idegenforgalmi adó	15 000 000	30 000 000
4.2.	Iparűzési adó	350 000 000	590 000 000
4.3.	Talajterhelési díj	1 000 000	1 500 000
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 520 000	5 520 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	170 510 500	276 925 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		4 331 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	88 374 000	140 260 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 300 000	18 690 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	16 968 000	29 005 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	22 646 500	43 092 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	26 221 000	37 007 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 501 000	1 500 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		2 540 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	500 000	500 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 231 000	26 942 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 181 000	26 942 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000	
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	28 595 738	15 831 382
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	28 595 738	15 831 382
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.)	21 167 000	21 167 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	21 167 000	21 167 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 869 001 426	2 232 469 478
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 795 000 000	2 114 000 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 795 000 000	2 114 000 000
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.)	1 795 000 000	2 114 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	3 664 001 426	4 346 469 478

Megnevezés	Önkormányzat		01
Feladat	Összes bevétel, kiadás		01

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	912 585 984	942 879 312
1.1.	Személyi juttatások	60 852 422	65 677 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 173 770	9 498 000
1.3.	Dologi kiadások	656 640 878	612 996 571
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	125 875 263	189 307 741
1.6.	Tartalékok	42 343 651	36 000 000
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		36 000 000
1.8.	- Céltartalék	42 343 651	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 651 364 553	2 112 656 514
2.1.	Beruházások	720 630 574	246 485 514
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074	125 531 514
2.3.	Felújítások	904 233 979	1 845 171 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	523 733 979	230 304 000
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	26 500 000	21 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 563 950 537	3 055 535 826
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	1 100 050 889	1 290 933 652
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 349 513	32 319 043
4.5.	Központi, irányító szervi támogatás	1 068 701 376	1 258 614 609
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.)	1 100 050 889	1 290 933 652
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	3 664 001 426	4 346 469 478

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2	2
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	3	3

14. melléklet a/2023.(.....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat		01
Feladat	Kötelező feladatok bevételei, kiadása		02

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	851 673 657	949 634 428
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	310 133 556	312 432 007
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	193 643 390	193 669 964
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	310 724 805	275 944 384
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 171 906	50 204 141
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		117 383 932
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	377 973 531	252 971 668
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	377 973 531	252 971 668
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	3 717 192	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 330 000	61 978 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		59 729 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	45 330 000	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		2 249 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		2 249 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	299 135 450	553 325 000
4.1.	Idegenforgalmi adó	15 000 000	30 000 000
4.2.	Iparűzési adó	276 615 450	516 305 000
4.3.	Talajterhelési díj	1 000 000	1 500 000
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 520 000	5 520 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	168 986 500	275 401 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		4 331 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	87 174 000	139 060 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 300 000	18 690 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	16 968 000	29 005 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	22 322 500	42 768 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	26 221 000	37 007 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	1 501 000	1 500 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		2 540 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	500 000	500 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 231 000	26 942 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 181 000	26 942 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000	
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	27 792 738	15 831 382
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	27 792 738	15 831 382
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.)	14 167 000	14 167 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	14 167 000	14 167 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 786 289 876	2 150 250 478
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 795 000 000	2 114 000 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 795 000 000	2 114 000 000
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.)	1 795 000 000	2 114 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	3 581 289 876	4 264 250 478

Megnevezés	Önkormányzat		01
Feladat	Kötelező feladatok bevételei, kiadása		02

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	845 874 434	876 660 312
1.1.	Személyi juttatások	58 817 422	62 477 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 581 220	8 950 000
1.3.	Dologi kiadások	648 376 878	603 145 571
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 700 000	29 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	70 055 263	136 687 741
1.6.	Tartalékok	42 343 651	36 000 000
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		36 000 000
1.8.	- Céltartalék	42 343 651	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 635 364 553	2 096 656 514
2.1.	Beruházások	720 630 574	246 485 514
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	611 227 074	125 531 514
2.3.	Felújítások	904 233 979	1 845 171 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	523 733 979	230 304 000
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	10 500 000	5 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 481 238 987	2 973 316 826
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	1 100 050 889	1 290 933 652
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 349 513	32 319 043
4.5.	Központi, irányító szervei támogatás	1 068 701 376	1 258 614 609
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.)	1 100 050 889	1 290 933 652
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	3 581 289 876	4 264 250 478

Éves tervezett létszám előirányzat (2021-ben 2 fő áll. létszám +1fő átl. áll. létszám pályázat terhére)(fő)	2	2
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	3	3

Megnevezés	Önkormányzat		01
Feladat	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása		03
Forintban			
Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		
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		
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.+4.2.+4.3.+4.4.)	73 384 550	73 695 000
4.1.	Idegenforgalmi adó		
4.2.	Iparűzési adó	73 384 550	73 695 000
4.3.	Talajterhelési díj		
4.4.	Gépjárműadó		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	1 524 000	1 524 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	1 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	324 000	324 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
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.)	803 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	803 000	
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.)	7 000 000	7 000 000
8.1.	Felhal. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhal. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	7 000 000	7 000 000
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	82 711 550	82 219 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
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.)		
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	82 711 550	82 219 000

Megnevezés	Önkormányzat		01
Feladat	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása		03

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	66 711 550	66 219 000
1.1.	Személyi juttatások	2 035 000	3 200 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	592 550	548 000
1.3.	Dologi kiadások	8 264 000	9 851 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 820 000	52 620 000
1.6.	Tartalékok		
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék		
1.8.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	16 000 000	16 000 000
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	16 000 000	16 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	82 711 550	82 219 000
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)		
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
4.5.	Központi, irányító szervi 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.)		
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	82 711 550	82 219 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri Hivatal		02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás		

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	400 000	400 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	2 500 000	2 500 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 500 000	2 500 000
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 900 000	2 900 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	260 464 236	277 168 541
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 959 710	21 664 015
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	255 504 526	255 504 526
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	263 364 236	280 068 541

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	258 366 086	274 863 229
1.1.	Személyi juttatások	191 930 241	208 188 283
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 330 020	30 116 397
1.3.	Dologi kiadások	38 105 825	35 295 235
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		1 263 314
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 998 150	5 205 312
2.1.	Beruházások	4 998 150	5 205 312
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	263 364 236	280 068 541

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	38	38
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri Hivatal		02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei és kiadásai		

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	2 500 000	2 500 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 500 000	2 500 000
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 500 000	2 500 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	251 594 982	264 678 541
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 959 710	21 664 015
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	246 635 272	243 014 526
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	254 094 982	267 178 541

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	249 096 832	261 973 229
1.1.	Személyi juttatások	184 100 641	197 188 283
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 428 366	28 716 397
1.3.	Dologi kiadások	37 567 825	34 805 235
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		1 263 314
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 998 150	5 205 312
2.1.	Beruházások	4 998 150	5 205 312
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	254 094 982	267 178 541

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	36	36
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri Hivatal		02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei és kiadásai		

Forintban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	400 000	400 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	400 000	400 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	8 869 254	12 490 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	8 869 254	12 490 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	9 269 254	12 890 000

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	9 269 254	12 890 000
1.1.	Személyi juttatások	7 829 600	11 000 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	901 654	1 400 000
1.3.	Dologi kiadások	538 000	490 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	9 269 254	12 890 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Carolina Óvoda és Bölcsőde		03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás (kötelező feladat)		

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	7 364 360	8 091 180
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 722 000	1 722 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000	1 000 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak	2 468 000	2 834 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	774 360	1 035 180
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	2 000 000	1 500 000
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	520 000	460 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	520 000	460 000
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	7 884 360	8 551 180
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	298 080 380	381 923 373
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	10 741 236	2 118 879
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	287 339 144	379 804 494
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	305 964 740	390 474 553

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	300 134 740	389 458 553
1.1.	Személyi juttatások	191 675 500	229 083 521
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 961 440	33 790 902
1.3.	Dologi kiadások	79 497 800	126 584 130
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	5 830 000	1 016 000
2.1.	Beruházások	5 830 000	1 016 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	305 964 740	390 474 553

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	44,5	46,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2	2

Költségvetési szerv megnevezése	A Művelődés Háza és Könyvtára		04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás (kötelező feladat)		

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	63 816 000	82 311 500
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	500 000
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	19 000 000	39 603 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 265 000	9 657 500
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	39 000 000	32 500 000
1.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	8 150 000	8 011 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 150 000	8 011 000
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	71 966 000	90 322 500
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	262 479 572	161 205 682
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	149 532 810	22 879 870
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 946 762	138 325 812
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	334 445 572	251 528 182

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	183 418 990	231 435 921
1.1.	Személyi juttatások	80 865 758	81 285 620
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 857 632	10 567 131
1.3.	Dologi kiadások	91 695 600	139 583 170
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	151 026 582	20 092 261
2.1.	Beruházások	105 696 582	14 370 000
2.2.	Felújítások		5 722 261
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	45 330 000	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	334 445 572	251 528 182

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	23	20
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Gondozási Központ		05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás (kötelező feladat)		

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	42 680 000	51 499 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak	27 500 000	32 000 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 000 000	6 500 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	9 180 000	12 999 000
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 061 355	329 085
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 061 355	329 085
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	43 741 355	51 828 085
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	196 602 645	236 743 165
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 666 126	4 288 671
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	193 936 519	232 454 494
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	240 344 000	288 571 250

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	239 455 000	287 682 250
1.1.	Személyi juttatások	149 275 000	166 515 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 153 000	25 820 000
1.3.	Dologi kiadások	67 027 000	95 347 250
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	889 000	889 000
2.1.	Beruházások	889 000	889 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	240 344 000	288 571 250

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	35	35
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4	4

Költségvetési szerv megnevezése	Kommunális Szervezet		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás (kötelező feladat)		

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	24 265 841	23 483 120
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 542 788	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 150 000	14 540 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 500 000	2 500 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 912 053	4 600 800
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 161 000	1 842 320
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	84 428 293	8 597 696
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	84 428 293	8 597 696
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	108 694 134	32 080 816
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	218 974 425	281 828 710
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		29 303 427
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	218 974 425	252 525 283
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	327 668 559	313 909 526

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	314 994 594	303 791 686
1.1.	Személyi juttatások	196 724 803	174 924 516
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 613 019	21 118 994
1.3.	Dologi kiadások	93 656 772	107 748 176
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	12 673 965	10 117 840
2.1.	Beruházások	12 673 965	10 117 840
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	327 668 559	313 909 526

Éves tervezett létszám előirányzat (2021-ben 39 fő áll. létszám + 3 fő pályázati forrás terhére tervezett létszám)(fő)	39	39
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	64	16

Költségvetési szerv megnevezése	Rendelőintézet		07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás		

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	22 886 000	34 418 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 419 060	30 996 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 466 940	3 422 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	792 871 872	884 487 872
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	792 871 872	884 487 872
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	815 757 872	918 905 872
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	163 124 728	127 943 479
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	163 124 728	127 943 479
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	978 882 600	1 046 849 351

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	956 882 600	1 038 849 351
1.1.	Személyi juttatások	525 488 551	599 508 108
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	65 482 368	72 610 505
1.3.	Dologi kiadások	365 911 681	366 730 738
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	22 000 000	8 000 000
2.1.	Beruházások	14 000 000	8 000 000
2.2.	Felújítások	8 000 000	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	978 882 600	1 046 849 351

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	75	80
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Rendelőintézet		07
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		01

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	200 000	200 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	200 000	200 000
1.3.	Közzetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	140 425 709	114 620 872
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	140 425 709	114 620 872
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	140 625 709	114 820 872
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	140 625 709	114 820 872

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	140 625 709	114 820 872
1.1.	Személyi juttatások	55 119 202	27 709 074
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 330 854	3 602 180
1.3.	Dologi kiadások	78 175 653	83 509 618
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	140 625 709	114 820 872

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	21	20
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Rendelőintézet		07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai		02

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	22 686 000	34 218 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 219 060	30 796 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 466 940	3 422 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	652 446 163	769 867 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	652 446 163	769 867 000
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	675 132 163	804 085 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	163 124 728	127 943 479
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	163 124 728	127 943 479
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	838 256 891	932 028 479

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	816 256 891	924 028 479
1.1.	Személyi juttatások	470 369 349	571 799 034
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 151 514	69 008 325
1.3.	Dologi kiadások	287 736 028	283 221 120
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	22 000 000	8 000 000
2.1.	Beruházások	14 000 000	8 000 000
2.2.	Felújítások	8 000 000	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	838 256 891	932 028 479

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	54	60
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Intézmények és a Hivatal összesen		08
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás		

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	161 412 201	200 202 800
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 042 788	500 000
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	56 691 060	87 261 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	3 500 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak	29 968 000	34 834 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 418 353	25 215 480
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	51 341 000	48 841 320
1.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	889 531 520	904 385 653
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	889 531 520	904 385 653
2.4.	2.3.-ból EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	1 050 943 721	1 104 588 453
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	1 399 725 986	1 466 812 950
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	331 024 610	208 198 341
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 068 701 376	1 258 614 609
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	2 450 669 707	2 571 401 403

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	2 253 252 010	2 526 080 990
1.1.	Személyi juttatások	1 335 959 853	1 459 505 048
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	181 397 479	194 023 929
1.3.	Dologi kiadások	735 894 678	871 288 699
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		1 263 314
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	197 417 697	45 320 413
2.1.	Beruházások	144 087 697	39 598 152
2.2.	Felújítások	8 000 000	5 722 261
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	45 330 000	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	Finanszírozási kiadások		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	2 450 669 707	2 571 401 403

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	254,5	258,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	70	22

**Adatszolgáltatás
az elismert (lejárt) tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Forintban!

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

Kelt:

.....
költségvetési szerv vezetője

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az önkormányzatok számára az éves költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő. A költségvetés készítésével kapcsolatos részletes szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza.

Az éves költségvetésben kerülnek megtervezésre a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény által meghatározott, az Önkormányzat kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatai.

A költségvetés tartalmazza az önkormányzat számszerűsíthető forrásait és az egyes feladatok megvalósítására felhasználható kiadások előirányzatát.

A költségvetés elkészítésével kapcsolatban további előírásokat fogalmaz meg:

- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst),
- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm.rendelet.

A kötelezően előírt szabályok megvalósítása mellett a költségvetési rendelettervezethez kiegészítő szöveges tájékoztató és további részletező táblák, grafikonok is kapcsolódnak a mind szélesebb körű tájékoztatás érdekében.

A Rendelettervezet a gazdálkodás lebonyolításával összefüggésben, a jogszabályi előírásokkal összhangban további helyi szabályok megállapítására is tesz javaslatot.

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

A rendelet hatályával kapcsolatos rendelkezés került meghatározásra.

a 2. §-hoz

Sárospatak Város Önkormányzata 2023. évi önkormányzati szintű költségvetésének bevételi és kiadási összegét, annak egyenlegét, azon belül a működési és felhalmozási egyenleget, a 2023.

évi finanszírozási bevételt és kiadást tartalmazza. Meghatározza a költségvetési egyenleg finanszírozási módját.

a 3. §-hoz

Tartalmazza a költségvetés további részletezését, megnevezve a költségvetési rendelet mellékleteit.

a 4. §-hoz

Meghatározza a költségvetés végrehajtásának szabályait.

az 5. §-hoz

Tartalmazza az előirányzatok módosításával kapcsolatos szabályokat a jogszabályi rendelkezések figyelembevételével.

a 6. §-hoz

A gazdálkodás szabályait tartalmazza.

a 7. §-hoz

Meghatározza a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését.

a 8. §-hoz

Hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Sárospatak Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló
...../2023 . (.....) önkormányzati rendelethez

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1. A jogszabály-tervezet hatásai

1.1. Társadalmi hatások

A rendeletervezetnek társadalmi hatásai nincsenek.

1.2. Gazdasági, költségvetési hatás

Az előterjesztés az Áht. rendelkezései alapján az Önkormányzat 2023. évi költségvetésére tesz javaslatot. A Rendelettervezetben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását.

A Rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

1.3. Környezeti, egészségi következmények

A Rendelettervezetben szereplő előirányzatok környezetre pozitív hatással vannak, egészségi következménnyel nem járnak.

1.4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A Rendelettervezetben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtására az előző évihez képest nagyobb hatással nincs. A szükséges állományi létszám az Önkormányzatnál és az Önkormányzat irányítás alá tartozó költségvetési szerveknél rendelkezésre áll.

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

A Rendelettervezet megalkotása jogszabályi kötelezettség. A jogalkotás elmaradása a központi költségvetési támogatás elvonásával jár.

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

A Rendelettervezetben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sárospatak, 2023. február 1.

dr. Vitányi Eszter
jegyző