



Sárospatak Város Polgármesterétől

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



E L Ő T E R J E S Z T É S

- a Képviselő-testületnek -

Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztés Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról készült zárszámadást foglalja magába. A zárszámadás a költségvetési rendelet teljesítésének adatait tartalmazza, figyelembe véve a tárgyév során végrehajtott módosításokat.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé oly módon, hogy az a benyújtást követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 87. §-a értelmében a zárszámadást a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- b) a pénzeszközök változását,
- c) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- d) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- e) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- f) a vagyonkimutatást, valamint
- g) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Fentiek alapján Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást (a továbbiakban: Rendelettervezet) az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

1. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSE

Sárospatak Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. február 26-án fogadta el az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában három alkalommal került módosításra.

Sárospatak Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben előírt kötelező és önként vállalt feladatait a nehéz gazdasági helyzet ellenére is 2024. évben megfelelően ellátta, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények működését biztosítani tudta.

Az Önkormányzat rendkívüli önkormányzati támogatást nem igényelt és nem is kapott.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, melyeket a Magyar Államkincstár pénzügyileg jóváhagyott. Az Önkormányzat éves beszámolója az alábbi (1. táblázat) 2024. évi állami támogatások elszámolásával kapcsolatos pótigényt és visszafizetési kötelezettséget tartalmazta:

1. táblázat

2024. évi állami támogatások elszámolása az Önkormányzat éves beszámolójában

Sorszám	Éves beszámoló	Jogcím	Pótigény(+) / Visszafizetés (-)
1.	11/C úrlap	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása elszámolt feladatmutatók alapján	3 221 084
2.	11/C úrlap	1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása család és gyermekjóléti szolgálat/központ	5 812 712
3.	11/C úrlap	08 1.3.2.3-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével	-424 300
4.	11/C úrlap	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	336 800
5.	11/C úrlap	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	398 200
6.	11/C úrlap	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	1 140
7.	11/L úrlap	Az Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás összesen:	9 345 636

A jegyző a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a Bkr. 1. melléklet szerinti nyilatkozatában értékelte a belső kontrollrendszer minőségét. A nyilatkozat a Bkr. 11. § (2a) bekezdése értelmében az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

A Rendelettervezet 1. §-a az alábbiakban tartalmazza az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek teljesített bevételi és kiadási főösszegét, azon belül a költségvetési bevételek és kiadások, és a finanszírozási bevételek és kiadások teljesült előirányzatait, valamint a költségvetési maradvány összegét:

a)	Az Önkormányzati költségvetés bevételi főösszeg:	7 265 717 926 Ft
	ebből:	
aa)	költségvetési bevételek	3 690 557 044 Ft
ab)	finanszírozási bevételek	3 575 160 882 Ft
b)	Az Önkormányzati költségvetés kiadási főösszeg:	5 940 457 115 Ft
	ebből:	
ba)	költségvetési kiadások	4 481 890 170 Ft
bb)	finanszírozási kiadások	1 458 566 945 Ft
c)	költségvetési maradványát	1 325 260 811 Ft

Önkormányzati szinten a költségvetési maradvány összege 1.325.260.811 Ft, mely a bevételi és a kiadási főösszeg különbözetével egyezik meg.

A Rendelettervezet mellékleteiben az alábbiak kerültek kimutatásra:

- Az Önkormányzat összevont (önkormányzati szintű) költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait részletesen az 1. – 4., a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.
- A 7. melléklet tartalmazza jogcímenként - önkormányzati szinten - a működésre és felhalmozásra kapott támogatásokat államháztartáson belülről.
- A Rendelettervezet 8. mellékletében az egyéb működési célú kiadások, a 9. mellékletben az egyéb felhalmozási célú kiadások kerültek felsorolásra.
- Az önkormányzati szinten a beruházási és felújítási kiadásokat tételesen a Rendelettervezet 10. és a 11. mellékletei tartalmazzák.
- A 12. mellékletben kerültek felsorolásra önkormányzati szinten az európai uniós támogatással megvalósuló programok és azok pénzügyi adatai.
- A 13. – 25. mellékletekben került kimutatásra az Önkormányzat, a Hivatal és az Intézmények költségvetési előirányzatai és azok teljesítése.
- A 26. melléklet tartalmazza az Intézmények és a Hivatal összesített kiadási és bevételi előirányzatát.
- A Rendelettervezet 27. mellékletében az Önkormányzat, az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési maradványa került kimutatásra.
- A Rendelettervezet 28. - 30. melléklete a 2024. december 31-ei állapotnak megfelelően tartalmazza az önkormányzati szinten a vagyonkimutatást.

1.1. ÖNKORMÁNYZATI SZINTŰ BEVÉTELEK

1.1.1. A 2024. évi tervezett és teljesített bevételi előirányzatok

A 2024. évi tervezett és teljesített bevételi előirányzatok a Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázatában kerültek rögzítésre.

Önkormányzati szinten a 2024. évi teljesített bevételi előirányzat főösszege **7.265.717.926 Ft, mely az előirányzott összegtől 79.789.309 Ft-tal több.** A többletteljesítés fő oka önkormányzati szinten:

a) az Önkormányzat esetében:

- Az iparüzési adó tekintetében 62.678.514 Ft-al, az idegenforgalmi adó tekintetében 7.625.432 Ft-al teljesült több adóbevétel, a tervezetthez képest.
- A Magyar Államkincstártól a 2024. évi állami támogatások megelőlegezése jogcímen december hónapban 40.027.367 Ft összegű támogatást kaptunk.

b) az intézmények esetében:

- Az intézmények esetében jelentős összegű eltérés nem volt.

Az Önkormányzat 2024. évi teljesített főbb bevételi előirányzatainak jogcímenkénti változását a módosított előirányzathoz képest a 2. táblázat tartalmazza, a teljesített főbb bevételi jogcímek megoszlását az 1. ábra szemlélteti.

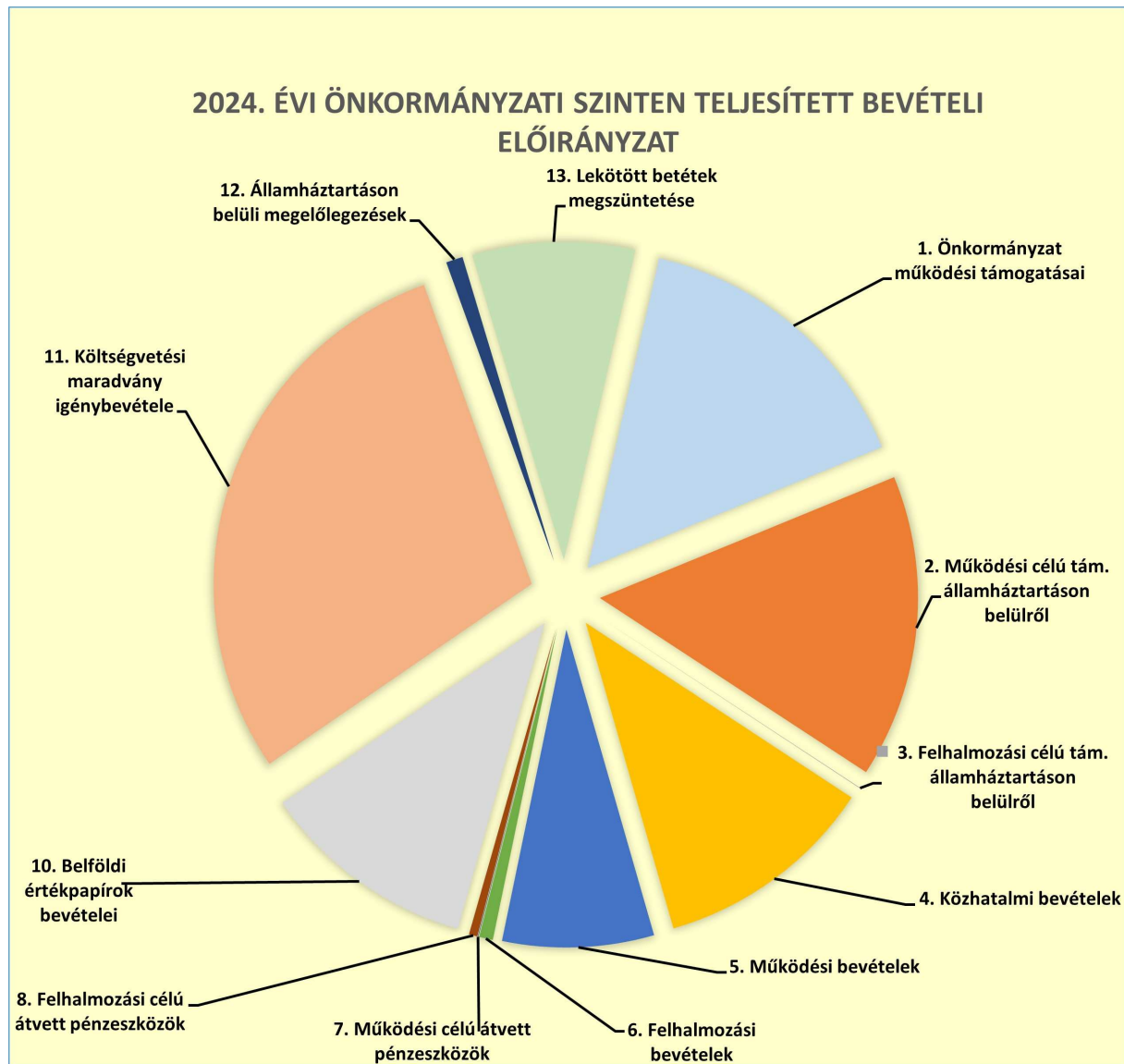
2. táblázat

Önkormányzati szintű bevételek

Forint

Sor-	Bevételi jogcím	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Előirányzat maradvány (-) / Túlterjesztés (+)
A	B	C	D	E(=D-C)
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 103 195 657	1 103 195 657	0
2.	Működési célú tám. államháztartáson belülről	1 128 227 888	1 121 260 860	-6 967 028
3.	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	0	2 126 000	2 126 000
4.	Közhatalmi bevételek	747 326 445	820 846 387	73 519 942
5.	Működési bevételek	569 795 112	558 911 418	-10 883 694
6.	Felhalmozási bevételek	52 263 000	50 827 000	-1 436 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	2 090 289	1 990 289
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	49 887 000	31 299 433	-18 587 567
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	3 650 795 102	3 690 557 044	39 761 942
10.	Belföldi értékpapírok bevételei	800 796 940	800 796 940	0
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 112 207 958	2 112 207 958	0
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 128 617	62 155 984	40 027 367
13.	Lekötött betétek megszüntetése	600 000 000	600 000 000	0
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10. + ...+13.)	3 535 133 515	3 575 160 882	40 027 367
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+14.)	7 185 928 617	7 265 717 926	79 789 309

1. ábra



Önkormányzat működési támogatásai (Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázat 1. sora):

A feladatfinanszírozás keretében a kötelezően ellátandó feladatokra az Önkormányzat összesen 1.103.195.657 Ft támogatást kapott, melyet főbb jogcímenként, a Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázat 1.1. – 1.6. sora, tételesen a Rendelettervezet 7. mellékletének 1. táblázata tartalmaz. A teljesült működési támogatásokat főbb jogcím szerint a 2. ábra szemlélteti.

2. ábra



Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázat 2. és 3. számú sorai):

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek az 1.103.195.657 Ft összegű működési támogatáson felül további 1.121.260.860 Ft működési, és 2.126.000 Ft felhalmozási támogatásban részesültek a központi költségvetésből és egyéb államháztartáson belüli szervezetektől.

A legmagasabb összegű:

- a) működési támogatást
 - a Rendelőintézet, az általa végzett feladatokra 973.115.938 Ft összegben a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől, 20.484.922 Ft összegben a Belügyminisztériumtól,
 - a Kommunális Szervezet közfoglalkoztatásra 79.170.036 Ft támogatást kapott
- b) felhalmozási támogatást
 - a Rendelőintézet kapott 1.400.000 Ft összegben az Összefogás Sárospataért adományból eszköz javításra, valamint
 - a Művelődés Háza és Könyvtára pályázat forrásokból 726.000 Ft-ot.

A támogatások módosított előirányzatát és a teljesítést részletesen a Rendelettervezet 7. mellékletének 2. és 3. táblázata tartalmazza jogcímenként, illetve költségvetési szervenként.

Közhatalmi bevételek (Rendelettervezet 1.melléklet 1. számú táblázata 4.1. – 4.5. sor):

A közhatalmi bevételekből összesen 820.846.387 Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak, mely a 2023. évi teljesült bevételi előirányzatot 60.833.174 Ft-tal haladta meg.

A közhatalmi bevételek 2023. és 2024. évi teljesítését, a 2024. évi módosított előirányzatot és a változások összegét a 4. táblázat tartalmazza.

4. táblázat

Közhatalmi bevételek

Forintban

Sor-sz.	Jogcím	2023. évi teljesített előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	2024. évi teljesítés változása	
					2024. évi módosított előirányzathoz viszonyítva	2023. évi teljesített előirányzathoz viszonyítva
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f(=e-c)</i>	<i>g(=e-c)</i>
1.	Idegenforgalmi adó	35 644 391	30 000 000	37 625 432	7 625 432	1 981 041
2.	Iparűzési adó	713 260 719	710 006 445	772 656 514	62 650 069	59 395 795
3.	Talajterhelési díj	1 322 736	1 300 000	1 249 648	-50 352	-73 088
4.	Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használat, késedelmi pótlék, bírság, szabálysértés, egyéb díj)	9 785 367	6 020 000	9 314 793	3 294 793	-470 574
Összesen		760 013 213	747 326 445	820 846 387	73 519 942	60 833 174

Működési bevételek (Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázata 5. sor):

Az önkormányzat működési bevételei 558.911.418 Ft összegben teljesültek, mely a módosított előirányzattól 10.883.694 Ft-tal lett kevesebb. A működési bevételek az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tevékenysége során keletkezett, rendszerint számla alapján befizetett bevételek. Ilyen bevétel például a bérleti díj, a gyermekétkeztetés, a szociális étkeztetés és a fizetős rendezvények bevételei.

A működési bevételek alakulását a módosított előirányzathoz viszonyítva költségvetési szervként a 5. táblázat mutatja be.

5. táblázat

Működési bevételek

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Változás
A	B	C	D(=C-B)
Önkormányzat	337 597 059	332 390 125	-5 206 934
Polgármesteri Hivatal	400 000	940 221	540 221
Carolina Óvoda és Bölcsőde	13 111 470	14 826 809	1 715 339
A Művelődés Háza és Könyvtára	101 539 308	94 369 759	-7 169 549
Gondozási Központ	52 499 000	51 417 724	-1 081 276
Kommunális Szervezet	24 982 025	27 472 131	2 490 106
Rendelőintézet	39 666 250	37 494 649	-2 171 601
Összesen	569 795 112	558 911 418	-10 883 694

Felhalmozási bevételek (Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázata 6. sor):

A teljesült felhalmozási bevétel nettó 50 827.000 Ft, mely közel 2 millió Ft-tal kevesebb a módosított, illetve közel 220 millióval kevesebb az eredeti bevételi előirányzattól. Az eredeti tervben tervezésre 270.800.000 Ft értékben ingatlanértékesítés 8 db önkormányzati lakás, 1

üzlethelyiség és 4 db telek/beépítetlen terület vonatkozásában, melyek nagyrészenek értékesítése nem történt meg.

Felhalmozási bevétel az Önkormányzatnál:

Az önkormányzati döntés eredményeképpen az Önkormányzatnál 2024-ben az alábbi ingatlanok kerültek értékesítésre:

Kazinczy út 19. ingatlan (nettó érték)	48.688.000 Ft
Szent J. u. 24. fsz. 1. (nettó érték)	2 000 000 Ft

Felhalmozási bevétel jogcímen az ingatlan értékesítésen kívül az Önkormányzatnál:

- 6 db használt bútor értékesítése 127.000 Ft,
- 8 db selejtezett használt laptopok értékesítése 29.000 Ft,

bevétel keletkezett.

Felhalmozási bevétel az Intézményeknél:

Felhalmozási bevétel a Sárospataki Polgármesteri Hivatal esetében szintén 1 db használt laptop értékesítéséből adódott 10.000 Ft értékben.

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázata 7. és 8. sora):

A működési célra és felhalmozási célra államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök az Önkormányzatnál keletkeztek az alábbi jogcímenek és összegekben:

Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-től kapott támogatás Magyar-magyar közösségi tevékenységek és testvértelepülési kapcsolatok	2 000 000 Ft
Végrehajtási ktg. visszatérülése magánszemélyektől:	50 046 Ft
Eisenach lakosságától adomány az ukrainai háborús menekültek megsegítésére	40 243 Ft
Működési célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről összesen:	2 090 289 Ft
Első lakáshoz jutók kölcsönének visszatérülése	7 574 376 Ft
Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft. Tőkepótlásra adott hitel	15 000 000 Ft
Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft. Felhalmozási célú hitel	8 725 057 Ft
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államházt. kívülről összesen:	31 299 433 Ft

Finanszírozási bevételek (Rendelettervezet 1. melléklet 1. számú táblázata 17. sora):

A finanszírozási bevételek 2024-ban 3.575.160.882 Ft összegben teljesültek. A finanszírozási bevételek között került kimutatásra:

Belföldi értékpapírok bevételei	800 796 940 Ft
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 112 207 958 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	62 155 984 Ft
Lekötött betétek megszüntetése	600 000 000 Ft

A finanszírozási bevételből az előző évi költségvetési pénzmaradvány felhasználása 2.112.207.958 Ft, mely költségvetési szervenként - a 2023. évi zárszámadási rendeletben foglalt döntésnek megfelelően - az alábbiakban alakult:

Önkormányzat	1 960 762 084 Ft
Polgármesteri Hivatal	18 038 572 Ft
Carolina Óvoda és Bölcsőde	8 114 206 Ft
A Művelődés Háza és Könyvtára	26 991 418 Ft
Gondozási Központ	6 699 259 Ft
Kommunális Szervezet	40 051 704 Ft
Rendelőintézet	51 550 715 Ft
Összesen	2 112 207 958 Ft

Önkormányzati szinten a finanszírozási bevételek 40.027.367 Ft-tal haladták meg az előirányzott összeget, mely többletbevétel a 2024. évi állami támogatások megelőlegezése jogcímen december hónapban kapott támogatás összege.

1.1.2. A 2024. évi teljesített bevételi előirányzatok alakulása az előző évhez viszonyítva.

Az Önkormányzat 2024. bevétele 2.643.417.235 Ft-tal kevesebb a 2023. évi bevételekhez képest. A csökkenésre ható változásokat jogcímenként a 6. táblázat tartalmazza.

6. táblázat

Önkormányzati szintű bevételek változása az előző évhez viszonyítva

Forint

Sor-	Bevételi jogcím	2023. évi teljesített előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Változás 2023-höz viszonyítva
A	B	C	D	E(=D-C)
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 120 838 799	1 103 195 657	-17 643 142
2.	Működési célú tám. államháztartáson belülről	1 077 580 881	1 121 260 860	43 679 979
3.	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	507 219 800	2 126 000	-505 093 800
4.	Közhatalmi bevételek	760 013 213	820 846 387	60 833 174
5.	Működési bevételek	591 953 421	558 911 418	-33 042 003
6.	Felhalmozási bevételek	23 081 067	50 827 000	27 745 933
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	22 525 199	2 090 289	-20 434 910
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 254 660	31 299 433	22 044 773
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	4 112 467 040	3 690 557 044	-421 909 996
10.	Belföldi értékpapírok bevételei	1 018 877 560	800 796 940	-218 080 620
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 326 686 049	2 112 207 958	-214 478 091
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	51 104 512	62 155 984	11 051 472
13.	Lekötött betétek megszüntetése	2 400 000 000	600 000 000	-1 800 000 000
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10. + ...+13.)	5 796 668 121	3 575 160 882	-2 221 507 239
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+14.)	9 909 135 161	7 265 717 926	-2 643 417 235

1.2. ÖNKORMÁNYZATI SZINTŰ KIADÁSOK

1.2.1. A 2024. évi tervezett és teljesített kiadási előirányzatok

A 2024. évi tervezett és teljesített kiadási előirányzatok a Rendelettervezet 1. melléklet 2. számú táblázatában kerültek kimutatásra.

Az Önkormányzat 2024. évi módosított kiadási előirányzatának főösszege **7.185.928.617 Ft**, amelyből az év folyamán összesen **5.940.457.115 Ft** kiadás realizálódott.

Az önkormányzati szintű 2024. évi teljesített főbb kiadás jogcímenkénti változását a módosított előirányzathoz képest az 7. táblázat egymáshoz viszonyított arányát a 3. ábra szemlélteti.

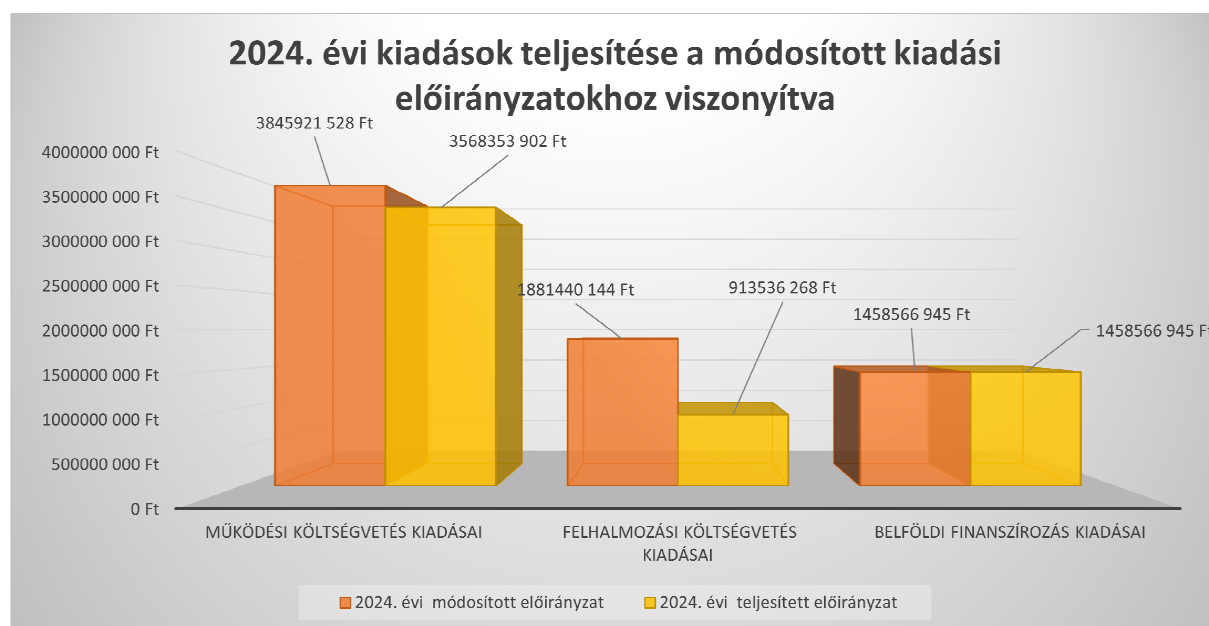
7. táblázat

Önkormányzati szintű 2024. évi teljesített főbb kiadások

Forintban

Sor-	Kiadási jogcím	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Előirányzat maradvány (+) / Túlteljesítés (-)
A	B	C	D	E=C-D
1.	Működési költségvetés kiadásai	3 845 921 528	3 568 353 902	277 567 626
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 881 440 144	913 536 268	967 903 876
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	5 727 361 672	4 481 890 170	1 245 471 502
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 458 566 945	1 458 566 945	0
5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(=4.):	1 458 566 945	1 458 566 945	0
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+5.)	7 185 928 617	5 940 457 115	1 245 471 502

3. ábra



Az önkormányzati szintű kiadások teljesítésének költségvetési szervenkénti megoszlását a 8. táblázat és a 4. ábra szemlélteti.

8. táblázat

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi teljesült kiadási előirányzata és megoszlása

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi teljesített kiadási előirányzat	2024. évi teljesített kiadási előirányzat megoszlása
Önkormányzat (irányítószervi tám. nélkül)	3 181 236 125	67,34%
Polgármesteri Hivatal	274 806 856	3,36%
Carolina Óvoda és Bölcsőde	471 476 979	4,66%
A Művelődés Háza és Könyvtára	265 365 026	3,11%
Gondozási Központ	298 747 527	3,51%
Kommunális Szervezet	359 617 252	4,50%
Rendelőintézet	1 089 207 350	13,52%
Összesen	5 940 457 115	100,00%

4. ábra



Működési költségvetés kiadásai:

A működési kiadásokat a Rendelettervezet 1. melléklet 2. számú táblázatának 1.1. – 1.8. sorai tartalmazzák.

A működési kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 92,78 %, melyet jogcímenként a 9. táblázat tartalmaz.

A működési kiadások költségvetési szervek szerinti megoszlását a 10. táblázat és a 5. ábra szemlélteti.

9. táblázat

Önkormányzati szintű működési kiadások

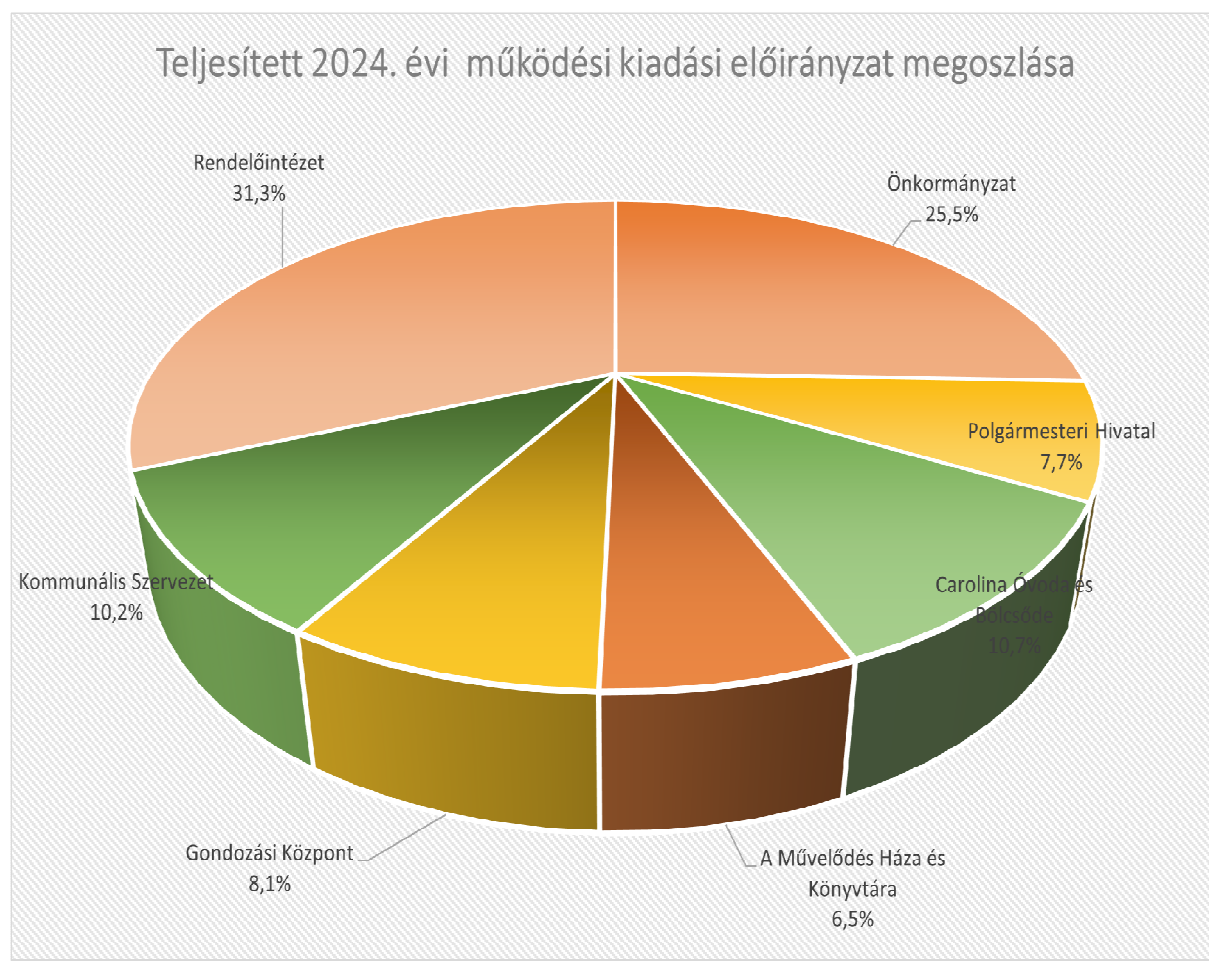
Sorszám	Működési költségvetési kiadás jogcíme	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	A teljesítés a módosított előirányzat százalékában
1.	Személyi juttatások	1 953 929 000	1 882 754 637	96,36%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	238 563 709	225 066 248	94,34%
3.	Dologi kiadások	1 398 245 745	1 213 817 569	86,81%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 500 000	15 764 896	70,07%
5.	Egyéb működési célú kiadások	232 683 074	230 950 552	99,26%
6.	Működési költségvetés kiadásai összesen	3 845 921 528	3 568 353 902	92,78%

10. táblázat

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi teljesített működési kiadásainak megoszlása:

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi teljesített kiadási előirányzat (Ft)	2024. évi teljesített működési kiadási előirányzat megoszlása
Önkormányzat	851 731 208	25,5%
Polgármesteri Hivatal	272 395 906	7,7%
Carolina Óvoda és Bölcsőde	459 265 019	10,7%
A Művelődés Háza és Könyvtára	247 340 262	6,5%
Gondozási Központ	297 461 137	8,1%
Kommunális Szervezet	351 293 948	10,2%
Rendelőintézet	1 088 866 422	31,3%
Összesen	3 568 353 902	100,0%

5. ábra



Felhalmozási költségvetés kiadásai (Rendelettervezet 1. melléklet 2. számú táblázatának 2. sora)

Az Önkormányzati szinten 2024-ben a felhalmozási kiadások **913.536.268** Ft-ra teljesültek. Ez az összeg **967.903.876** Ft-tal kevesebb a módosított előirányzattól. Ennek az eltérésnek a legfőbb oka, hogy 2024-ben betervezett ÁVG felújítás 1.995.438.096 Ft beruházás tervezésre került, de annak befejezése nem történt meg, 904.070.367 Ft maradvány előirányzat értékben. Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek beruházási és a felújítási kiadásainak teljesítését részletesen a Rendelettervezet 10. és a 11. számú mellékletei, az egyéb felhalmozási célú kiadásokat a 9. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi felhalmozási kiadásai teljesítésének

- összevont adatait a 11. táblázat.
- a költségvetési szervenkénti megoszlását a 12. táblázat és a 6. ábra szemlélteti.

11. táblázat

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi felhalmozási jogcímű kiadásainak teljesítése önkormányzati szinten:

Forintban

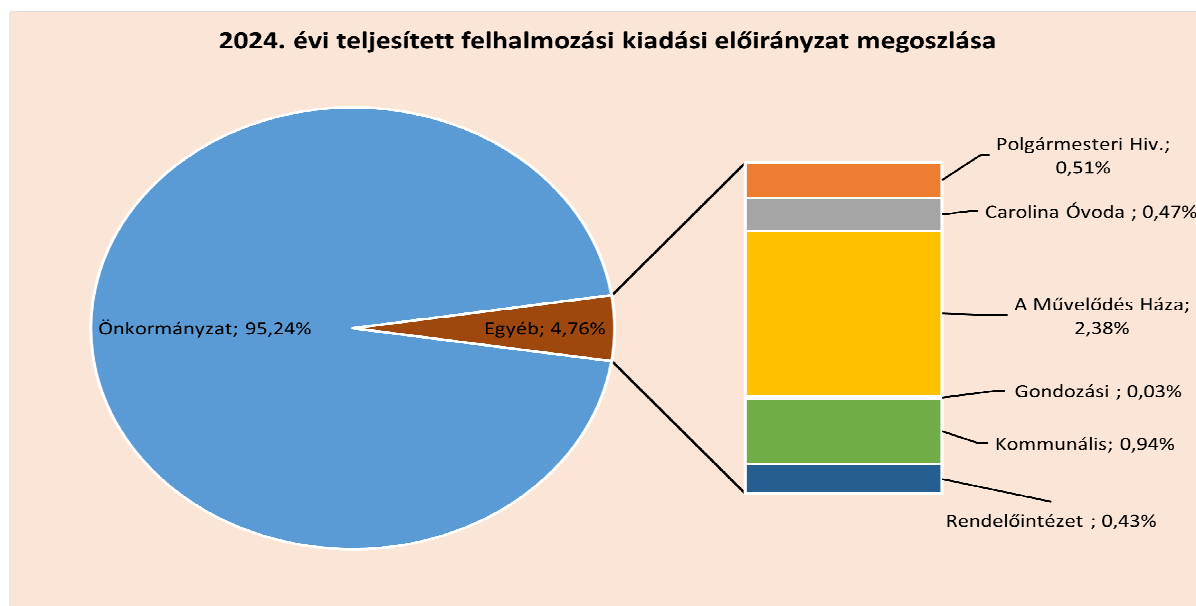
Sorszám	Felhalmozási költségvetési kiadás jogcíme	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Előirányzat maradvány (+) / Túlterjesztés (-)
A	B	C	D	E(=C-D)
1.	Beruházások	114 610 362	67 907 173	46 703 189
2.	2.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	31 962 632	30 279 885	1 682 747
3.	Felújítások	1 498 068 782	590 002 860	908 065 922
4.	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	1 189 434 156	284 705 034	904 729 122
5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	268 761 000	255 626 235	13 134 765
6.	Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	1 881 440 144	913 536 268	967 903 876

12. táblázat

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi teljesített felhalmozási kiadásainak megoszlása:

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi teljesített felhalmozási kiadási előirányzat (Ft)	2024. évi teljesített felhalmozási kiadási előirányzat megoszlása
Önkormányzat	870 937 972	95,24%
Polgármesteri Hivatal	2 410 950	0,51%
Carolina Óvoda és Bölcsőde	12 211 960	0,47%
A Művelődés Háza és Könyvtára	18 024 764	2,38%
Gondozási Központ	1 286 390	0,03%
Kommunális Szervezet	8 323 304	0,94%
Rendelőintézet	340 928	0,43%
Összesen	913 536 268	100,00%

6. ábra



Finanszírozási kiadások (Rendelettervezet 1. melléklet 2. táblázat 8. sora)

A finanszírozási kiadásokon belül belföldi finanszírozás kiadásaként került teljesítésre:

- a belföldi értékpapírok kiadásai (a bevételekkel megegyezően, mivel éven belüli lejáratlalt kerültek megvásárlásra az értékpapírok) 800.796.940 Ft,
- a 2024. december hónapban megkapott államháztartáson belüli megelőlegezés 57.770.005 Ft,
- a pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése 600.000.000 Ft

összeben.

1.2.2. A 2024. évi teljesített kiadási előirányzatok alakulása az előző évhez viszonyítva

Az Önkormányzat 2024. évi teljesített kiadása **1.856.470.088** Ft-tal kevesebb a 2023. évi teljesített kiadásoknál.

A főbb kiadási jogcímek változását az előző évi adatokhoz viszonyítva a 13. táblázat tartalmazza.

13. táblázat

Önkormányzati szintű teljesített kiadások változása az előző évhez viszonyítva *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi teljesített előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Változás 2023-hoz viszonyítva
A	B	C	D	E=D-C
1.	Működési költségvetés kiadásai	3 356 843 762	3 568 353 902	211 510 140
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	973 423 714	913 536 268	-59 887 446
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	4 330 267 476	4 481 890 170	151 622 694
4.	Belföldi értékpapírok kiadásai	1 018 877 560	800 796 940	-218 080 620
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	47 782 167	57 770 005	9 987 838
6.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	2 400 000 000	600 000 000	-1 800 000 000
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5+ 6)	3 466 659 727	1 458 566 945	-2 008 092 782
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+7.):	7 796 927 203	5 940 457 115	-1 856 470 088

2. Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vagyona

2.1. Vagyongkimutatás

Az Önkormányzat eszközeinek könyvszerinti értéke 2024. december 31-én 17.942.590.769 Ft, mely 827.886.031 Ft-tal kisebb az előző évinél.

Az Önkormányzat vagyongkimutatását, mely tartalmazza az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vagyont is a Rendelettervezet 28. – 30. mellékletei tartalmazzák.

Az Önkormányzati szintű 2024. évi mérleg adatainak összevont sorait, az előző évhez viszonyított változását a 14. táblázat tartalmazza.

14. táblázat
Önkormányzati szintű mérleg adatok

Sor- szám	Megnevezés	Nettó érték		
		2023. dec.31.	2024. dec.31.	Változás
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>f(=d-c)</i>
1.	A/I Immateriális javak	16 745 628	14 267 571	-2 478 057
2.	A/II Tárgyi eszközök	15 902 279 310	15 878 822 605	-23 456 705
3.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	86 845 000	86 845 000	0
4.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	1 142 534	5 352	-1 137 182
5.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	16 007 012 472	15 979 940 528	-27 071 944
6.	B/I Készletek	3 696 774	6 158 184	2 461 410
7.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (B/I)	3 696 774	6 158 184	2 461 410
8.	C/II Pénztárak	3 416 353	2 921 381	-494 972
9.	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák	2 181 508 082	1 383 878 591	-797 629 491
10.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+C/IV)	2 184 924 435	1 386 799 972	-798 124 463
11.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	487 359 494	486 733 033	-626 461
12.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
13.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	73 556 500	73 216 570	-339 930
14.	D) KÖVETELÉSEK	560 915 994	559 949 603	-966 391
15.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	10 451 554	8 416 050	-2 035 504
16.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 475 571	1 326 432	-2 149 139
17.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	18 770 476 800	17 942 590 769	-827 886 031
18.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	13 161 568 222	13 161 568 222	0
19.	G/II Nemzeti vagyon változásai	92 756 936	57 574 169	-35 182 767
20.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	278 094 493	278 094 493	0
21.	G/IV Felhalmozott eredmény	144 270 090	-999 527 223	-1 143 797 313
22.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 143 797 313	-697 770 931	446 026 382
23.	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	12 532 892 428	11 799 938 730	-732 953 698
24.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	61454	61 454
25.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	35 641 388	40 027 367	4 385 979
26.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	74 892 794	63 283 063	-11 609 731
27.	H) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	110 534 182	103 371 884	-7 162 298
28.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 127 050 190	6 039 280 155	-87 770 035
29.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	18 770 476 800	17 942 590 769	-827 886 031

2.2. Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyi eszközei

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyi eszközeinek nyilvántartási értékeit és 2024. december 31-ei állapotnak megfelelő használhatósági fokát a 15. táblázat, a 2024. évben elszámolt értékcsökkenést és eszközpótlásra fordított kiadásokat a 16. táblázat tartalmazza.

15. táblázat

Tárgyi eszközök nyilvántartási értékei és használhatósági foka 2024. december 31-én

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Tárgyi eszközök nyilvántartási értékei 2024. december 31-én			Tárgyi eszközök használhatósági foka
		Bruttó érték (Ft)	Nettó érték (Ft)	Elszámolt értékcsökkenés (Ft)	
A	B	C	D	E	F(D/E)
1.	Sárospatak Város Önkormányzata	18 893 438 911	14 143 161 777	4 750 277 134	74,86%
2.	Sárospataki Polgármesteri Hivatal	31 482 156	1 819 643	29 662 513	5,78%
3.	Sárospataki Carolina Óvoda és Bölcsőde	52 991 993	13 465 995	39 525 998	25,41%
4.	A Művelődés Háza és Könyvtára	2 239 523 457	1 679 190 041	560 333 416	74,98%
5.	Sárospataki Gondozási Központ	17 996 439	1 822 206	16 174 233	10,13%
6.	Sárospataki Kommunális Szervezet	169 918 854	8 684 702	161 234 152	5,11%
7.	Sárospatak Város Rendelőintézete	170 778 407	30 678 241	140 100 166	17,96%
Összesen:		21 576 130 217	15 878 822 605	5 697 307 612	73,59%

16. táblázat

Az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024-ban elszámolt értékcsökkenésre fordított kiadása:

Forintban

	Költségvetési szerv neve	Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése 2024-ban
1.	Sárospatak Város Önkormányzata	317 505 199
2.	Sárospataki Polgármesteri Hivatal	2 652 025
3.	Sárospataki Carolina Óvoda és Bölcsőde	5 565 850
4.	A Művelődés Háza és Könyvtára	148 843 082
5.	Sárospataki Gondozási Központ	2 945 108
6.	Sárospataki Kommunális Szervezet	4 727 953
7.	Sárospatak Város Rendelőintézete	19 489 653
Összesen:		501 728 870

3. **AZ ÁLLAMHÁZTARTÁSRÓL SZÓLÓ 2011. ÉVI CXCV. TÖRVÉNY 91. § (2) BEKEZDÉS A)-D) PONTJAIBAN ELŐÍRT ELŐZŐEK BEN NEM RÉSZLETEZETT KIMUTATÁSOK:**

3.1. **Többéves kihatással járó döntések**

Az Önkormányzat hitelt 2024-ben az előző évekhez hasonlóan nem vett fel, melyből adódóan hitelviszafizetés 2024-ben nem történt. Hitelállománya az Önkormányzatnak 2024. december 31-én nem volt.

Az Önkormányzat kezességet vállalt 2024-ben az Önkormányzat 100%-os tulajdonban lévő INNOVO-PATAK Kft. 5 millió Ft összegű likvidhiteléhez. A kezességvállalás igénybevételére 2024-ban nem került sor.

Az Önkormányzat többéves kihatással járó beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos kötelezettségei:

- a Makovecz alap támogatása terhére megvalósítandó ÁVG tetőzetének felújítása, melynek kivitelezése elkezdődött, a projekt várható befejezése 2025 évben valósul meg;

3.2. **Pénzeszközök változásának levezetése**

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. január 1-jei nyitó pénzkészlete 2.181.508.082 Ft volt.

Önkormányzati szinten a 2024. évi beszámolók alapján 2024-ben:

- | | |
|---|-------------------|
| • a bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege: | 8.680.973.807 Ft, |
| • a kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege: | 7.355.712.996 Ft, |
| • egyéb korrekciós tételek összesen: | -2.101.030.642 Ft |

összegben kerültek elszámolásra.

A 2.356.396.808 Ft nyitó pénzkészlet növelve a bevételekkel, csökkentve a kiadásokkal, módosítva egyéb korrekciós tételek összegével (*pénzmaradvány, előleg, forgótőke, idegen bevétel,...*), a pénzeszközváltozás záró értékeként 1 386 799 972 Ft-ot kapunk, mely megegyezik a pénzkészlet záró összegével.

Az Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi beszámolója alapján a pénzeszközök változását a 17. táblázat tartalmazza.

17. táblázat

2024. évi pénzeszközök változásának levezetése

Forintban

Sor-szám	Megnevezés		Összesen Ebből:	Sárospatak Város Önkormányzata	Sárospataki Polgármesteri Hivatal	Carolina Óvoda és Bölcsőde	A Művelődés Háza és Könyvtára	Sárospataki Gondozási Központ	Sárospataki Kommunális Szervezet	Sárospatak Város Rendelőintézete
1.	Pénzkészlet 2024. január 1-jén Ebből:		2 184 924 435	2 034 020 434	18 038 572	8 114 206	26 991 418	6 699 259	39 847 485	51 213 061
2.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		3 416 353	1 514 953	372 205	499 930	251 200	118 860	401 120	258 085
3.	Bankszámlák egyenlege		2 181 508 082	2 032 505 481	17 666 367	7 614 276	26 740 218	6 580 399	39 446 365	50 954 976
4.	Korrekciós tételek összesen: Ebből:		-798 124 463	-780 556 121	7 683 963	-2 363 770	3 737 163	3 218 130	7 117 359	-36 961 187
5.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	+	-7 355 712 996	-4 596 492 006	-274 806 856	-471 476 979	-265 365 026	-298 747 527	-359 617 252	-1 089 207 350
6.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	+	8 680 973 807	5 787 692 021	300 529 391	477 227 415	296 093 607	308 664 916	407 197 233	1 103 569 224
7.	Előző évi költségvetési-maradvány igénybevétele (-)	+	-2 112 207 958	-1 960 762 084	-18 038 572	-8 114 206	-26 991 418	-6 699 259	-40 051 704	-51 550 715
8.	16 Adott előleg tárgyidőszaki forgalma összesen (+,-)	-	-323 872						19 461	-343 333
9.	32 Forgótőke tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-	-500 000	-490 000						-10 000
10.	36 Egyéb sajátos eszközoldali elsz. tárgyidőszaki forg. (+,-)	-	391 457						391 457	
11.	39 Kapott előleg tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-	-6 403 154	-6 528 833						125 679
12.	42 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-]	-	6 500	6 500						

Sor-szám	Megnevezés		Összesen Ebből:	Sárospatak Város Önkormányzata	Sárospataki Polgármesteri Hivatal	Carolina Óvoda és Bölcsőde	A Művelődés Háza és Könyvtára	Sárospataki Gondozási Központ	Sárospataki Kommunális Szervezet	Sárospatak Város Rendelőintézete
13.	43 Más szervezetet megillető elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-	6 385	6 385						
14.	46 Letétre, megorzásra, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma [+/-]	-	18 000 000	18 000 000						
15.	Záró pénzkészlet (számított) 2023. december 31-én		1 386 799 972	1 253 464 313	25 722 535	5 750 436	30 728 581	9 917 389	46 964 844	14 251 874
16.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		2 921 381	1 695 606	451 805	214 870	49 615	40 635	371 905	96 945
17.	Bankszámlák egyenlege		1 383 878 591	1 251 768 707	25 270 730	5 535 566	30 678 966	9 876 754	46 592 939	14 154 929
18.	Záró pénzkészlet 2024. december 31-én		1 386 799 972	1 253 464 313	25 722 535	5 750 436	30 728 581	9 917 389	46 964 844	14 251 874

3.3. Közzetett támogatások

A közzetett támogatások tényleges összege 300.000 Ft összegben teljesült, mely a 18. táblázatban került kimutatásra.

18. táblázat

Közzetett támogatások

Forint

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett kedvezmények összege	Tényleges 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	1 000 000	300 000
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	500 000	0
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	500 000	0
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
27.	Összesen:	1 500 000	300 000

3.4. Adósságállomány alakulása

2024. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya, a bel-földi hitelezők felé lejárt adósságállománya nem volt. Az önkormányzati szintre összesített tartozásállományt jogcímenként a 19. táblázat tartalmazza:

19. táblázat

Adósságállomány alakulása

Forint

Sor-szám	Adósságállomány/egyéb tartozás megnevezése	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldre:								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások						0	0
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	40 027 367					0	40 027 367
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás						0	0
4.	TB alapokkal szembeni tartozás						0	0
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé						0	0
6.	Szállítói tartozás						0	0
7.	Adósság állomány (hitel, kölcsön, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, váltó, pénzügyi lízing)						0	0
Belföldi összesen:		40 027 367	0	0	0	0	0	40 027 367
II. Külföldre								
1.	Külföldi szállítók						0	0
2.	Egyéb adósság						0	0
Külföldi összesen:		0	0	0	0	0	0	0
Adósságállomány/egyéb tartozás mindösszesen:		40 027 367	0	0	0	0	0	40 027 367

3.5. Az Önkormányzat által nyújtott hitel, kölcsön alakulása

Az Önkormányzat felé kölcsöntartozás 2024. december 31-én az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságoknak, az első lakáshoz jutó magánszemélyeknek állt fenn. A kölcsön nyújtás évét és a tartozás összegét adósonként a 20. táblázat tartalmazza.

20. táblázat

Hitel és kölcsön követelések

Forintban

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány 2024. dec.31-én	Várható hitel, kölcsön állomány 2025.december 31-én
A	B	C	D	E		F
1.	Hosszú lejáratú (=2.+...+5.)			121 159 456	90 320 118	84 699 492
2.	Patakhó Kft. Tőkepótlás (Eredeti: 25.350.000)	2012		19 350 000	19 350 000	19 350 000

3.	Közzolgáltatási Nonpr.Kft. Tőkepótlás (Eredeti: 86.349.492 Ft)	2010-2011		56 349 492	41 349 492	41 349 492
4.	Közzolgáltatási Nonpr.Kft. (Eredeti 214.682.693 Ft felhalmozási célú):	2011	2022	14 166 656	6 451 118	
5.	Első lakáshoz jutók kölcsöne	változó	változó	31 293 308	23 169 508	24 000 000
6.	Rövid lejáratú (=7.)			15 731 382	13 720 000	0
7.	INNOVO-PATAK Kft. Tagi kölcsön	2021	2023	15 731 382	13 720 000	0
8.	Összesen (1.+6.)			136 890 838	104 040 118	84 699 492

3.6. Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és az önkormányzat részesedéseinek alakulása

Az előző évhez viszonyítva az Önkormányzat részesedésének összege nem változott, viszont a részesedés mértéke a Zempléni Hulladék Kezelő Kft. esetében 13%-ról 1,17 %-ra csökkent.

A részesedések 2024. december 31-ei állapotát gazdálkodó szervezetenként a 21. táblázat tartalmazza.

21. táblázat

Sárospatak Város Önkormányzata részesedései, és az érintett gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2024. december 31-én:

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Zempléni Hulladék Kezelő Kft.	1,17%	4 340 000	0
2.	Borsodvíz Önkormányzati Közüzeti Szolgáltató ZRt.	0%	5 000	0
3.	INNOVO-PATAK Sárospataki Városfejlesztő Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	0
4.	Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	0
5.	Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	0
6.	PATAQUA Sárospataki Termálfürdő-és Campingfejlesztő Kft.	100%	70 500 000	0
7.	SIDINFO Sárospataki Idegenforgalmi Információs Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	0
ÖSSZESEN:			86 845 000	0

4. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS AZ IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

4.1. Az Önkormányzat

Az Önkormányzat teljesített bevételét és kiadását a Rendelettervezet 13. melléklete összesítve, a kötelező feladatokat a 14. melléklet, az önként vállalt feladatokat a 15. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat költségvetésében szereplő jogcímek előirányzatait, az előirányzatok teljesítését feladatonként a 22. és 23. táblázatok részletezik.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványának összege, mely a teljesített bevételek és kiadások különbözetéből adódik: 1.191.200.015 Ft. A költségvetési maradvány összegéből 1.190.000.000 Ft az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezésénél figyelembevételekre került, melyből adódóan 1.200.015 Ft a még felhasználható költségvetési maradvány összege.

22. táblázat

Az Önkormányzat bevétele feladatonként:

Forintban

Sor-sz.	Részletező	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített	Előirányzat maradvány (-) / Túlterjesztés (+)
	1.	2.	4.	5.	6.	7.(=6.-5.)
1.	9-102	Lekötött betét vissza	0	600 000 000	600 000 000	0
2.	9-102	Káresemény bevétele a biztosítótól		252 000	252 000	0
3.	9-102	Egyéb működési bevételek (Előző évi közüzemi számlák visszatérülése)	0	0	993 458	993 458
4.	9-107	Kamatbevétel	50 000	50 000	4 291 596	4 241 596
5.	9-110	Továbbszámolás bevétele (Vasútállomás, Védőnői épületrész)	46 200 000	52 804 000	41 143 411	-11 660 589
6.	9-111	Végrehajtási ktg. visszatérülése	100 000	100 000	50 046	-49 954
7.	9-114	Ukrajnából érkező menekültek támogatása			40 243	40 243
8.	9-154	Közterület bevétel (elektromos töltő)			190 500	190 500
9.	9-177	Hungarikum pályázat			3 000 000	3 000 000
10.	9-201	Lakbér, önk. lakás értékesítés	186 918 000	106 818 000	98 609 610	-8 208 390
11.	9-204	Nem lakás célú -üzleth. bérlet díj és értékesítés	13 355 000	18 225 000	18 700 279	475 279
12.	9-205	Vendégházak 2 db	1 744 000	1 744 000	325 500	-1 418 500
13.	9-207	Földhaszonbérlet, föld és telek értékesítés	184 700 000	2 700 000	3 904 211	1 204 211
14.	9-208	Téglagyári telek értékesítés	2 000 000	2 000 000	0	-2 000 000
15.	9-251	Tehergépjármű bérbeadása			161 608	161 608
16.	9-252	Isuzu szervezett utazt.			14 000	14 000
17.	9-400	Gyermekeképzési térítési díja	70 899 000	70 899 000	61 271 637	-9 627 363
18.	9-453	Köztetetés ktg. visszatérülése	400 000	400 000	263 069	-136 931
19.	9-501	Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	7 220 000	9 445 732	8 737 767	-707 965
20.	9-508	Diák munka támogatás		2 949 300	2 610 000	-339 300
21.	9-551	Állami támogatás - működésre	1 016 376 256	1 074 400 232	1 074 400 232	0
22.	9-551	Kieg. tám -Muzeális intézményi feladatok támogatása	10 700 000	10 700 000	10 700 000	0
23.	9-551	Kieg. tám -Önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	17 029 425	18 095 425	18 095 425	0
24.	9-551	Közfoglalkoztatás megelőlegezési támogatása		22 128 617	62 155 984	40 027 367
25.	9-551	Állami támogatás - működésre várható		10 144 550	5 812 723	-4 331 827

Sor-sz.	Részle- tező	Bevételek	Eredeti elő- irányzat	Módosított elő- irányzat	Teljesített	Előirányzat maradvány (-) / Túlteljesítés (+)
	1.	2.	4.	5.	6.	7.(=6.-5.)
26.	9-551	Elvárt bevétel szoc. ágazati pótlék miatt	41 941 000	-73		73
27.	9-553	Maradvány felhasználás	1 959 987 000	1 960 762 084	1 960 762 084	0
28.	9-662	Innovo Kft. tagi kölcsön visszafizetése		13 720 000	0	-13 720 000
29.	9-663	Közszolgáltatási Kft. (hitel visszafizetése)	15 667 000	30 667 000	23 725 057	-6 941 943
30.	9-665	Pataqua Kft. bérleti díj	101 600 000	127 000 000	127 000 000	0
31.	9-702	Bethlen G. Alapkez. Zrt.			2 000 000	2 000 000
32.	9-734	Diszkontkincstárjegy vásárlása		800 796 940	821 000 000	20 203 060
33.	9-745	KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégia kidolgoz.			3 177 632	3 177 632
34.	9-901	Közhatalmi bevétel (iparűzési adó)	650 000 000	709 978 000	772 656 514	62 678 514
35.	9-901	Közhatalmi bevétel (idegenforg. adó)	30 000 000	30 000 000	37 625 432	7 625 432
36.	9-902	Egyéb közhatalmi bevétel (ADÓ)	3 800 000	3 828 445	2 667 827	-1 160 618
37.	9-902	Egyéb közhatalmi bevétel (igazgatás, környezetvédelem)	420 000	420 000	1 465 082	1 045 082
38.	9-903	Szabálysértés stb. önkormányzatot megillető része	100 000	100 000	0	-100 000
39.	9-904	Közterület haszn. bevétele	3 000 000	3 000 000	6 396 497	3 396 497
40.	9-756	TOP_PLUSZ Makkhetes projekt	3 698 695	3 698 695	1 639 721	-2 058 974
41.	9-755	TOP_PLUSZ-2.1.1 Energetika kiadás	245 364	245 364	2 754 500	2 509 136
Kötelező feladatok bevétele összesen:			4 368 150 740	5 688 072 311	5 778 593 645	90 521 334
1.	9-301	Sportpálya bérleti díj bevétel 081030	1 524 000	1 524 000	1 524 000	0
2.	9-654	Első lakóingatlanhoz jutók kölcs.visszat. 061030	7 000 000	7 000 000	7 574 376	574 376
Önként vállalt feladatok bevétele összesen:			8 524 000	8 524 000	9 098 376	574 376
Önkormányzat bevétele összesen:			4 376 674 740	5 696 596 311	5 787 692 021	91 095 710

23. táblázat

Az Önkormányzat kiadásai feladatonként

Forintban

Sor-sz.	Részle- tező	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány (+) / Túlteljesítés (-)
	1.	2.	4.	5.	6.	7.
1.	5-101	Választott tisztségviselők	59 504 000	80 593 175	72 292 979	8 300 196
2.	5-102	Rákóczi u. 32. ingatlan és egyéb önkorm. ingatlanok (Pld:garázsok,)	35 502 970	35 073 595	18 759 407	16 314 188
3.	5-102	Lekötött betét	0	600 000 000	600 000 000	0
4.	5-103	Megbízási díjak (ügyvéd, főépítész., munkavédelem, egyéb)	5 500 000	5 500 000	4 991 880	508 120
5.	5-105	Tagsági díjak, fenntartási hozzájárulások	800 000	800 000	422 085	377 915
6.	5-106	Közbeszerzési díjak	1 270 000	1 270 000	1 116 000	154 000
7.	5-107	Számlavezetési díj	7 500 000	9 200 000	8 890 280	309 720
8.	5-108	Szoftverek (GDPR+ebnyilvántartó+honlapkarbantartás)	350 000	350 000	75 451	274 549
9.	5-109	Társulásnak átadott pénz	5 000 000	2 698 548	2 698 548	0
10.	5-110	Továbbszámlázás	46 200 000	53 304 000	40 464 551	12 839 449
11.	5-111	Végrehajtási költség	600 000	600 000	36 619	563 381
12.	5-113	Összefogás Sárospatakért (koronavírus elleni védekezésre kapott támogatásból)	1 677 182	1 677 182	1 679 997	-2 815

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány (+) / Túlterhelés (-)
	1.	2.	4.	5.	6.	7.
13.	5-114	Ukrajnai háborús menekültek megsegítése a beérkezett adományok terhére	5 312 454	5 312 454	2 000 000	3 312 454
14.	5-140	Polg. Hivatal finanszírozás	260 945 900	268 634 460	267 937 944	696 516
15.	5-141	A Műv. Háza finanszírozás	155 100 070	167 923 570	167 923 024	546
16.	5-142	Carolina Óvoda finanszírozás	435 631 879	465 591 761	452 203 261	13 388 500
17.	5-143	Gond.Központ finanszírozás	248 354 989	256 349 224	247 165 290	9 183 934
18.	5-144	Kommunális Szerv. finanszírozás	260 579 116	260 948 636	260 503 362	445 274
19.	5-145	Rendelő finanszírozása	8 747 000	19 523 000	19 523 000	0
20.	5-151	Közüvilágítás	67 270 000	60 150 000	57 049 860	3 100 140
21.	5-152	Közutak, hidak, alagutak, járdák üzemeltetése, fenntartása, felújítása, beruházása	379 000 000	328 000 000	320 358 820	7 641 180
22.	5-152	Sebességmérő berendezések beszerzése, telepítése (Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása)	2 500 000	500 000	0	500 000
23.	5-153	Közkutak	2 000 000	2 500 000	3 409 826	-909 826
24.	5-154	Közterületek, játszóterek	20 635 000	635 000	397 103	237 897
25.	5-155	Térfigyelő rendszer	5 400 000	5 400 000	2 587 565	2 812 435
26.	5-156	Szökökút (Hild téri karbant.)	1 890 000	1 890 000	1 554 990	335 010
27.	5-157	Egyéb közter. takarítása, fásítása, veszélyessé vált fák kivágás belterületen	1 574 000	1 574 000	606 808	967 192
28.	5-157	Berek fakitermeléshez kapcsolódó költségek (vállalkozói díj, szakértői díj)	4 400 000	400 000	0	400 000
29.	5-158	Szemétszállítás, lomtalánítás	1 000 000	1 000 000	381 000	619 000
30.	5-159	Szűnyoggyérítés	15 000 000	14 000 000	12 127 650	1 872 350
31.	5-160	Rágcsáloirtás, eb befogás	1 000 000	1 000 000	554 220	445 780
32.	5-161	Engedélyezési, kiviteli tervek készítése, igazgatási eljárási, engedélyezési költség	8 000 000	1 000 000	352 727	647 273
33.	5-162	Temető fenntartás	4 925 000	4 925 000	4 550 000	375 000
34.	5-163	TÁVHŐ- és hőszolgáltatás az intézményeknek (szolgáltatási díj) (Távhő kazánok 3 db; Gázkazánok 6 db)	4 572 000	4 572 000	4 572 000	0
35.	5-166	Településrendezés (településrendezési terv + kártalanítások)	10 300 000	5 300 000	4 840 000	460 000
36.	5-168	Környezetvédelmi feladatok (talajterhelési díj bevétele terhére)	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000
37.	5-170	Életveszélyes épületek bontása	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
38.	5-201	Önk.lakások (felújítás, üzemeltetés, szennyvízhálózatra történő csatlakozás)	30 091 000	27 619 500	12 979 063	14 640 437
39.	5-201	Önk.lakások (felújítás, üzemeltetés, szennyvízhálózatra történő csatlakozás)		5 720 000		5 720 000
40.	5-202	Önk.lakások-Bartók B. u. 5.	1 323 000	1 323 000	229 076	1 093 924
41.	5-203	Önk.lakások- Lavotta u. 59.	1 264 000	1 914 000	1 045 227	868 773
42.	5-204	Üzlethelyiségek	4 469 000	5 140 500	4 136 384	1 004 116
43.	5-205	Vendégház Rákóczi u. 40.	7 700 000	1 798 334	722 127	1 076 207
44.	5-207	Földterület, telek (ingatlanokra elővásárlási jog gyakorlása)	39 521 000	1 328 000	690 000	638 000
45.	5-208	Téglagyári utca közműkorszerűsítés	5 525 000	3 025 000	1 042 084	1 982 916
46.	5-209	Egyéb ingatl. (Arad utcai kikötő bérleti díj, Vízikapu szinpad, ÉMVIZIG bérleti díjak)	8 500 000	10 620 000	12 137 003	-1 517 003
47.	5-209	Fogyatékkal élők részére ingatlan felújítás a Comenius utca 16. szám alatt	15 000 000	17 000 000	15 431 455	1 568 545
48.	5-209	Kazinczy út 23. (Domján-ház) állagmegóvás	2 000 000	2 000 000		2 000 000
49.	5-210	Használatba adott ingatlanok	30 300 000	1 800 000	1 191 094	608 906
51.	5-213	Lőportoronnyal kapcsolatos üzemeltetési kiadások	12 500 000	12 500 000	9 195 878	3 304 122
52.	5-251	Gépkocsik üzemeltetése	3 680 000	3 680 000	2 593 349	1 086 651
53.	5-305	Óvodatej (honlap, promóció)	200 000	200 000	224 700	-24 700

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány (+) / Túlterhelés (-)
	1.	2.	4.	5.	6.	7.
54.	5-400	Intézményi gyermekétkeztetés	204 145 000	203 145 000	188 428 447	14 716 553
55.	5-451	Települési támogatás pénzben	4 000 000	4 000 000	1 823 000	2 177 000
56.	5-452	Települési támogatás természetben	17 000 000	16 500 000	12 047 107	4 452 893
57.	5-453	Köztemetés	2 000 000	2 000 000	1 894 789	105 211
58.	5-454	Szünidei gyermekétkeztetés	4 000 000	4 000 000	2 203 200	1 796 800
59.	5-501	Hosszabbidejű közfogl.	8 682 000	10 432 012	10 244 784	187 228
59.	5-508	Diákmunka		2 949 300	2 949 300	0
60.	5-551	Állami támogatás visszafiz. (Norm. elsz.+megelőlemező)	41 641 388	36 797 537	35 721 345	1 076 192
61.	5-551	Közfoglalkoztatás megelőlegezési támogatás vissza		22 128 617	22 128 617	0
62.	5-552	Tartalék a gazdasági társaságok és költségvetési szervek működésére	65 813 000	0	0	0
63.	5-554	Szolidaritási hozzájárulás	101 498 203	101 498 203	101 498 203	0
64.	5-602	Állami ünnepek	4 000 000	14 699 452	13 245 082	1 454 370
65.	5-603	Városi kult. rendezvények	35 000 000	21 742 500	21 097 891	644 609
66.	5-610	Idősek napja	1 200 000	1 200 000	700 050	499 950
67.	5-612	Kiadványok (reklám) költsége	8 000 000	6 000 000	5 319 891	680 109
68.	5-661	Sidinfo Kft. Képtár és a Lőportorony műk. átadott tám. -	10 700 000	16 614 529	16 614 529	0
69.	5-662	INNOVO Kft. támogatás	8 000 000	21 720 000	21 720 000	0
70.	5-664	Patakhő Kft. (felhalmozási támogatás gerincvezetésekre)	5 000 000	20 000 000	20 000 000	0
71.	5-665	Pataqua bérleti díj, fizetendő Áfa és a fürdő biztosítási díja, uszoda támogatás továbbadása	22 300 000	34 433 894	34 361 402	72 492
72.	5-707	TOP-2.1.1. Helyi termékpiac és köz.tér Tám. Visszafizetése		5 000	5 000	0
73.	5-709	TOP-1.2.1-38 Vizitúrizmus fejl. a Bodrogon visszafiz		5 001	5 001	0
74.	5-710	TOP-3.1.1. Kerékpárosbarát közl. fejlesztés visszafiz		208 063	208 063	0
75.	5-711	TOP-2.1.2. Zöld város kialakítása Tám. Visszafizetése		95 945	95 945	0
76.	5-718	EFOP 1.5.3 elői. Nő költségvetési maradvány terhére		9 679 790	9 679 790	0
77.	5-719	EFOP-3.9.2. Humán kapacitások fejl.	570 226	570 226	403 896	166 330
78.	5-720	GINOP-7.1. Sárosp. Vár Turizm. Vonzerej. bőv.	2 285 000	2 285 000	2 284 512	488
79.	5-729	Városi csapadékvíz-elvezető hálózat felmérés, korszerűsítése, építése, tisztítása	25 000 000	1 000 000	80 000	920 000
80.	5-734	Makovecz Alap - ÁVG felújítása (támogatásból származó értékpapír befektetés vissza)	1 194 641 156	1 995 438 096	1 091 367 729	904 070 367
81.	5-755	TOP_PLUSZ-2.1.1 Energetika kiadás	14 678 282	14 678 282	13 813 282	865 000
82.	5-756	TOP_PLUSZ Makkhetes projekt kiadásai	9 684 800	9 684 800	7 703 606	1 981 194
83.	5-757	TOP_PLUSZ járóbeteg szakellátás fejlesztése projekt kiadásai	233 187 125	233 187 125	232 307 526	879 599
Kötelező feladatok összesen:			4 272 140 740	5 589 562 311	4 513 595 674	1 075 966 637
1.	5-301	Sportpálya üzemeltetés	7 829 000	7 829 000	7 040 580	788 420
2.	5-306	Városi sportrendezvények	1 600 000	1 600 000	665 160	934 840
3.	5-601	Díjak	2 327 000	2 327 000	1 745 289	581 711
4.	5-604	Testvérvárosi kapcsolatok	5 068 000	5 068 000	342 783	4 725 217
5.	5-605	Zempléni Gyermek Szólótáncfesztivál	100 000	100 000	100 000	0
6.	5-607	Zempléni Fesztivál (nonprofit gt.)	3 000 000	5 000 000	5 131 335	-131 335
7.	5-608	Médiaszolgáltatás	33 260 000	33 260 000	30 794 032	2 465 968
8.	5-651	Sportegyesületek támogatása (civil szervezetek tám.)	18 000 000	18 000 000	17 970 000	30 000
9.	5-652	Polgárőrség támogatása (civil szervezetek tám.)	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0

Sor-sz.	Részletező	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány (+) / Túlteljesítés (-)
	1.	2.	4.	5.	6.	7.
10.	5-653	Egyházak hitéleti támogatása (egyházi jogi szem.)	3 700 000	3 700 000	3 700 000	0
11.	5-654	Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne és támogatása	11 000 000	11 000 000	0	11 000 000
12.	5-656	Homlokzatfelújítási Alap	5 000 000	5 000 000	2 865 723	2 134 277
13.	5-657	Árpád-házi Szent Erzsébet Történelmi Társaság Sárospatak (civil szervezetek tám.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000	0
14.	5-657	Egyéb civil szervezetek támogatása (civil szervezetek tám.)	1 300 000	1 300 000	1 250 000	50 000
15.	5-660	Régi Autók egyesülete (civil szervezetek tám.)	500 000	500 000	500 000	0
16.	5-666	Fürdőbérlet a Spataki idős lakosoknak (háztartásoknak)	4 000 000	4 500 000	3 890 000	610 000
17.	5-667	Ősztöndíj program a Tokaj-Hegyalja Egyetemmel	1 750 000	1 750 000	1 400 000	350 000
18.	5-668	Saját halottá nyilvánítás	900 000	900 000	301 430	598 570
Önként vállalt feladatok összesen:			104 534 000	107 034 000	82 896 332	24 137 668
Önkormányzat összesen:			4 376 674 740	5 696 596 311	4 596 492 006	1 100 104 305

4.2. Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi költségvetésének teljesítése:

Általánosságban elmondható, hogy az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a számukra előirányzott kiadásokat és a létszámot nem lépték túl.

A költségvetési szervek jóváhagyott kiadási előirányzatainak teljesítését és a fel nem használt előirányzatok összegét a 24. táblázat, a bevételi előirányzatainak teljesítését 25. táblázat, a tárgyévi költségvetési bevételek teljesítését (finanszírozási bevételek nélkül) a 26. táblázat tartalmazza.

24. táblázat

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi költségvetési kiadásának teljesítése:

Forintban

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi módosított kiadási előirányzat	2024. évi teljesített kiadási előirányzat	Kiadási előirányzat maradvány (+) / Túlteljesítés (-)
Polgármesteri Hivatal	300 675 686	274 806 856	25 868 830
Carolina Óvoda és Bölcsőde	487 859 007	471 476 979	16 382 028
A Művelődés Háza és Könyvtára	298 454 296	265 365 026	33 089 270
Gondozási Központ	318 104 761	298 747 527	19 357 234
Kommunális Szervezet	416 470 543	359 617 252	56 853 291
Rendelőintézet	1 106 738 664	1 089 207 350	17 531 314
Összesen	2 928 302 957	2 759 220 990	169 081 967

25. táblázat

Költségvetési szervek összes bevételeinek alakulása:

Forintban

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi módosított bevételei előirányzat	2024. évi teljesített bevételei előirányzat	Túlteljesítés (+) bevételelmaradás (-)
Polgármesteri Hivatal	300 675 686	300 529 391	-146 295
Carolina Óvoda és Bölcsőde	487 859 007	477 227 415	-10 631 592
A Művelődés Háza és Könyvtára	298 454 296	296 093 607	-2 360 689
Gondozási Központ	318 104 761	308 664 916	-9 439 845
Kommunális Szervezet	416 470 543	407 197 233	-9 273 310
Rendelőintézet	1 106 738 664	1 103 569 224	-3 169 440
Összesen	2 928 302 957	2 893 281 786	-35 021 171

26. táblázat

Költségvetési szervek költségvetési bevételeinek alakulása:

Forintban

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi módosított bevételei előirányzat	2024. évi teljesített bevételei előirányzat	Túlteljesítés (+) bevételelmaradás (-)
Polgármesteri Hivatal	14 002 654	14 552 875	550 221
Carolina Óvoda és Bölcsőde	14 153 040	16 909 948	2 756 908
A Művelődés Háza és Könyvtára	103 539 308	101 179 165	-2 360 143
Gondozási Központ	55 056 278	54 800 367	-255 911
Kommunális Szervezet	115 470 203	106 642 167	-8 828 036
Rendelőintézet	1 035 664 949	1 032 495 509	-3 169 440
Összesen	1 337 886 432	1 326 580 031	-11 306 401

A Hivatal és az Intézmények a tervezettől eltérően kisebb összegben vették igénybe a számukra megállapított finanszírozási előirányzatot. Önkormányzatnak ezen intézményei részére a tervezettől eltérően 23.714.770 forinttal kevesebb forrást kellett biztosítania a 2024-es költségvetési évben.

A Hivatalnál és az Intézményeknél részben az energiaárak csökkenése, részben a takarékosági intézkedések miatt további megtakarítások keletkeztek, melyek költségvetési maradványként a Rendelettervezet 27. mellékletében kerültek kimutatásra.

Költségvetési maradványként kerültek továbbá kimutatásra a 2024-ban elnyert és pénzügyileg megkapott támogatások, amelyek felhasználása 2025. évben várható. A Hivatal és az Intézmények a 2025. évi költségvetésük tervezésekor az akkor még várható költségvetési maradványukat figyelembe vették, és annak összegével kevesebb finanszírozást kellett az Önkormányzatnak biztosítania.

A jóváhagyott intézményfinanszírozás előirányzatainak teljesítését a fel nem használt előirányzat összegét a 27. táblázat, a költségvetési maradványok összegeit a 28. táblázat tartalmazza.

27. táblázat

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi intézményfinanszírozási előirányzatának teljesítése

Forintban

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi módosított finansz. előirányzat	2024. évi teljesített finansz. előirányzat	Finanszírozási előirányzat maradványa
Polgármesteri Hivatal	268 634 460	267 937 944	696 516
Carolina Óvoda és Bölcsőde	465 591 761	452 203 261	13 388 500
A Művelődés Háza és Könyvtára	167 923 570	167 923 024	546
Gondozási Központ	256 349 224	247 165 290	9 183 934
Kommunális Szervezet	260 948 636	260 503 362	445 274
Rendelőintézet	19 523 000	19 523 000	0
Összesen	1 438 970 651	1 415 255 881	23 714 770

26. táblázat

A Hivatal és az Intézmény költségvetési maradványa 2023-ban

Forintban

Költségvetési szerv megnevezése	2024. évi teljesített bevételi előirányzat	2024. évi teljesített kiadási előirányzat	Költségvetési maradvány
Polgármesteri Hivatal	14 552 875	274 806 856	-260 253 981
Carolina Óvoda és Bölcsőde	16 909 948	471 476 979	-454 567 031
A Művelődés Háza és Könyvtára	101 179 165	265 365 026	-164 185 861
Gondozási Központ	54 800 367	298 747 527	-243 947 160
Kommunális Szervezet	106 642 167	359 617 252	-252 975 085
Rendelőintézet	1 032 495 509	1 089 207 350	-56 711 841
Összesen	1 326 580 031	2 759 220 990	-1 432 640 959

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjen.

Sárospatak, 2025. április 16.

dr. Farkas Szabolcs

Készítette: Ádámné Székely Anett Viktória
gazdálkodási irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem: dr. Szabó Gergő
jegyző

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Szabó Gergő** a **Sárospataki Polgármesteri Hivatal** (a továbbiakban: **Hivatal**) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024.11.01-2024.12.31. időszakban** az általam vezetett **Hivatalnál és Sárospatak Város Önkormányzatánál** gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pontjában](#) előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetben 2024. 11.01. – 2024.12.31. időszakban nem került sor változtatásra.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A 2024. 11.01. – 2024.12.31. időszakban nem került sor felülvizsgálatra, illetve a jelenleg meglévő rendszer módosítására.

c) Kontrolltevékenységek:

A Hivatal az Önkormányzatra is hatályos a gazdálkodás rendjét tartalmazó szabályzattal rendelkezett, melyben a kontrolltevékenységek részletesen meghatározásra kerültek. A szabályozásnak megfelelően a kijelölések és felhatalmazások (pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás) megtörténtek.

A kontrolltevékenység részeként az írásbeli kötelezettséget igénylő döntések dokumentumai írásban elkészültek. Az előzetes pénzügyi ellenőrzés, azaz a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése elvégzésre került.

A kötelezettségvállalások nyilvántartása szabályozásra került, és a szabályozásnak megfelelően működött.

Az utólagos pénzügyi ellenőrzés – a teljesítés igazolás, az érvényesítés és utalványozás – a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásnak megfelelően elvégzésre került.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A Hivatal dolgozói között az információ folyamatos működött. Hetente felsőbb vezetői és irodavezetői szinten, szükség esetén gyakrabban is munkaértekezletek megtartására került sor.

A Hivatal a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási, és beszámolási kötelezettségét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően teljesítette. A költségvetési beszámoló készítésével megbízott személy rendelkezett a jogszabályi követelményeknek megfelelő végzettséggel, szakképesítéssel, a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A belső szabályzatokban, a munkaköri leírásokban rögzítésre kerültek a felelősségi és információs szintek, kapcsolatok, irányítási és ellenőrzési folyamatok, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

A Hivatalnál a Bkr. előírásainak megfelelő belső ellenőrzés működött. A Hivatal rendelkezett aktualizált belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Ellenőrzést végzett az Önkormányzatnál az Állami Számvevőszék a 2024. június havi választás és a 2024. október 1-jei hivatalba lépés közötti időszak szabályszerűségére, valamint a Magyar Államkincstár a 2023. évi támogatások elszámolásával kapcsolatosan. Az ellenőrzési jelentések 2024-ben nem kerültek véglegesítésre.

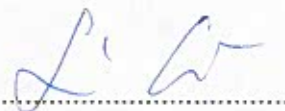
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Móré Istvánné gazdálkodási irodavezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Sárospatak, 2025.03.29.




.....
aláírás

NYILATKOZAT

2024. évre vonatkozóan

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. számú melléklete alapján

A) Alulírott, **dr. Vitányi Eszter jegyző a Sárospataki Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024.01.01. – 2024.09.30. időszakban az általam vezetett **Hivatalnál és Sárospatak Város Önkormányzatánál** gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A Hivatal rendelkezik a jogszabályoknak (Szt., Áhsz., a Bkr., az Ávr.) megfelelő belső szabályzatokkal, azoknak kiterjesztése az Önkormányzatra is megtörtént.

A belső szabályzatok felülvizsgálata 2024-ben megtörtént. A szabályzatok közül 2024-ben:

- új Bizonylati szabályzat,
- új Önköltségszámítási szabályzat,
- új Számviteli politika és
- a 2019-ben kiadott Ellenőrzési nyomvonal módosítására került sor.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal és az Önkormányzat tevékenységében, gazdálkodásában rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok felülvizsgálata írásban nem került dokumentálásra.

c) Kontrolltevékenységek:

A Hivatal az Önkormányzatra is hatályos a gazdálkodás rendjét tartalmazó szabályzattal rendelkezett, melyben a kontrolltevékenységek részletesen meghatározásra kerültek. A szabályozásnak megfelelően a kijelölések és felhatalmazások (pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás) megtörténtek.

A kontrolltevékenység részeként az írásbeli kötelezettséget igénylő döntések dokumentumai írásban elkészültek. Az előzetes pénzügyi ellenőrzés, azaz a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése elvégzésre került.

A kötelezettségvállalások nyilvántartása szabályozásra került, és a szabályozásnak megfelelően működött.

Az utólagos pénzügyi ellenőrzés – a teljesítés igazolás, az érvényesítés és utalványozás – a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásnak megfelelően elvégzésre került.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A Hivatal dolgozói között az információ folyamatos működött. Hetente felsőbb vezetői szinten, havonta vezetői szinten, illetve szükség esetén gyakrabban is munkaértekezletek megtartására került sor.

Az Informatikai szabályzat és az Adatvédelemről, adatbiztonságról és a közérdekű adatok szolgáltatásának rendjéről szóló szabályzat tartalmazta az adatok biztonságának, védelmének érvényre jutásához szükséges szabályokat.

A Hivatal iratkezelési szabályzata tartalmazta az iratforgalom dokumentálásával kapcsolatos szabályokat. Az iktatási rendszer számítógépes programmal működik az iratkezelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően.

A gazdálkodással kapcsolatos információt, kommunikációt a gazdálkodásági szervezet ügyrendje, és a gazdálkodási szabályzat tartalmazza.

A Hivatal a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási, és beszámolási kötelezettségét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően teljesítette. A költségvetési beszámoló készítésével megbízott személy rendelkezett a jogszabályi követelményeknek megfelelő végzettséggel, szakképesítéssel, a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A belső szabályzatokban, a munkaköri leírásokban rögzítésre kerültek a felelősségi és információs szintek, kapcsolatok, irányítási és ellenőrzési folyamatok, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

Az Önkormányzatnál a Magyar Államkincstár jelen időpontig a 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény IX. fejezetéből származó támogatások igénylése, illetve igénylése évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzését végezte el. Eltérést nem állapított meg.

A Hivatalnál a Bkr. előírásainak megfelelő belső ellenőrzés működött. A Hivatal rendelkezett aktualizált belső ellenőrzési kézikönyvvel. Jelen időpontig végzett belső ellenőrzés megállapításai és javaslatai alapján az intézkedési tervek elkészültek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi év január 1. – szeptember 30-ai időszakára vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Sárospatak, 2024. szeptember 30.



.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2025. (.....) önkormányzati rendelet

Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak biztonságosan fenntartható ellátása, a stabil, átlátható és felelős gazdálkodás céljából

[2] Sárospatak Város Önkormányzata 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 Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet 8. melléklet 2.1.1. alpontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás

a) bevételi főösszegét 7.265.717.926 Ft, melyből

aa) költségvetési bevételek 3.690.557.044 Ft,

ab) finanszírozási bevételek 3.575.160.882 Ft,

b) kiadási főösszegét 5.940.457.115 Ft, melyből

ba) költségvetési kiadások 4.481.890.170 Ft,

bb) finanszírozási kiadások 1.458.566.945 Ft,

c) költségvetési maradványát 1.325.260.811 Ft
összeggel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzati szintű bevételi és kiadási előirányzatokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3., 4. mellékletek tartalmazzák.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások önkormányzati szintű mérlegét az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

2. §

(1) Az Önkormányzat államháztartási forrásból származó működési és felhalmozási célú támogatását a 7. melléklet részletezi.

(2) A Képviselő-testület az egyéb működési és egyéb felhalmozási célú pénzeszközök felhasználását a 8. és 9. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 10. és a 11. melléklet részletezi.

- (4) Az európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek pénzügyi adatait a 12. melléklet tartalmazza. Az önkormányzaton kívül megvalósuló EU-s projektekhez az Önkormányzat nem járult hozzá.
- (5) Az Önkormányzatnak nem volt adósságot keletkeztető ügylete, kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége, adósságot keletkeztető fejlesztési célja.
- (6) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 13., azon belül a kötelező feladatok, önként vállalt feladatokat a 14. és 15. mellékletek tartalmazzák.
- (7) A Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 16., 17., 18., 19., 20., 21., 22., 23., 24., 25. és 26. mellékletek részletezik.
- (8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványának felhasználását a 27. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (9) Az Önkormányzat és intézményei 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyonkimutatását a 28., 29. és 30. mellékletek tartalmazzák.

3. §

- (1) A zárszámadás elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesíteni kell.
- (2) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi költségvetési előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sárospatak Város Önkormányzata
2024. évi zárszámadásának önkormányzati szintű összevont mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 044 105 681	1 103 195 657	1 103 195 657
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	337 621 392	337 621 392	337 621 392
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	288 322 406	299 815 194	299 815 194
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	364 960 828	407 216 433	407 216 433
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 201 055	56 006 346	56 006 346
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		2 536 292	2 536 292
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 023 452 747	1 128 227 888	1 121 260 860
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	1 023 452 747	1 128 227 888	1 121 260 860
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			3 177 632
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			2 126 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			2 126 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	687 320 000	747 326 445	820 846 387
4.1.	Idegenforgalmi adó	30 000 000	30 000 000	37 625 432
4.2.	Iparüzési adó	650 000 000	710 006 445	772 656 514
4.3.	Talajterhelési díj	1 300 000	1 300 000	1 249 648
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 020 000	6 020 000	9 314 793
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	564 729 052	569 795 112	558 911 418
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	1 681 102	1 078 233
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	262 532 134	293 067 634	276 537 897
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 500 000	38 611 997	34 777 936
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	68 575 000	68 575 000	66 010 930
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	112 355 386	76 205 849	79 241 294
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	83 765 532	87 900 527	70 727 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 551 000	1 551 003	4 291 628
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 500 000	1 500 000	21 875 685
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		252 000	1 124 333
5.11.	Egyéb működési bevételek	450 000	450 000	3 246 482
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	270 800 000	52 263 000	50 827 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	270 800 000	52 263 000	50 817 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	2 090 289
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	100 000	100 000	2 090 289
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	49 887 000	31 299 433
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	49 887 000	31 299 433
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 611 674 480	3 650 795 102	3 690 557 044
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		800 796 940	800 796 940
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 111 432 874	2 112 207 958	2 112 207 958
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 111 432 874	2 112 207 958	2 112 207 958
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		622 128 617	662 155 984
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		22 128 617	62 155 984
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése		600 000 000	600 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	2 111 432 874	3 535 133 515	3 575 160 882
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 723 107 354	7 185 928 617	7 265 717 926

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	3 768 813 479	3 845 921 528	3 568 353 902
1.1.	Személyi juttatások	1 763 753 029	1 953 929 000	1 882 754 637
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	222 297 179	238 563 709	225 066 248
1.3.	Dologi kiadások	1 488 661 842	1 398 245 745	1 213 817 569
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	22 500 000	15 764 896
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	205 288 429	232 683 074	230 950 552
1.6.	Tartalékok	65 813 000		
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék	65 813 000		
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 918 652 487	1 881 440 144	913 536 268
2.1.	Beruházások	332 933 331	114 610 362	67 907 173
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	247 318 632	31 962 632	30 279 885
2.3.	Felújítások	1 562 434 156	1 498 068 782	590 002 860
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		1 189 434 156	284 705 034
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 285 000	268 761 000	255 626 235
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 687 465 966	5 727 361 672	4 481 890 170
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	35 641 388	1 458 566 945	1 458 566 945
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		800 796 940	800 796 940
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	35 641 388	57 770 005	57 770 005
4.5.	Központi, irányító szervi támogatás			
4.6.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		600 000 000	600 000 000
4.7.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai			
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
7.	Váltókiadások			
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	35 641 388	1 458 566 945	1 458 566 945
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	5 723 107 354	7 185 928 617	5 940 457 115

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 075 791 486	-2 076 566 570	-791 333 126
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	2 075 791 486	2 076 566 570	2 116 593 937

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2024. évi zárszámadása
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 032 906 075	1 091 581 341	1 093 333 679
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	326 421 786	326 007 076	327 759 414
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	288 322 406	299 815 194	299 815 194
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	364 960 828	407 216 433	407 216 433
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 201 055	56 006 346	56 006 346
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		2 536 292	2 536 292
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	92 924 243	141 611 457	137 042 268
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	92 924 243	141 611 457	137 042 268
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			3 177 632
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			726 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			726 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	582 563 000	640 069 445	717 903 931
4.1.	Idegenforgalmi adó	30 000 000	30 000 000	37 625 432
4.2.	Iparüzési adó	545 243 000	602 749 445	669 714 058
4.3.	Talajterhelési díj	1 300 000	1 300 000	1 249 648
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 020 000	6 020 000	9 314 793
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	523 138 802	528 204 862	519 183 769
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	1 681 102	1 078 233
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	225 302 000	255 837 500	242 073 071
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 500 000	38 611 997	34 777 936
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	68 575 000	68 575 000	66 010 930
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	109 495 270	73 345 733	75 828 096
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	83 765 532	87 900 527	70 550 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 551 000	1 551 003	4 291 628
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			20 203 060
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		252 000	1 124 333
5.11.	Egyéb működési bevételek	450 000	450 000	3 246 482
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	270 800 000	52 263 000	50 827 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	270 800 000	52 263 000	50 817 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	2 090 289
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	100 000	100 000	2 090 289
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	42 887 000	23 725 057
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	42 887 000	23 725 057
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 516 599 120	2 496 717 105	2 544 831 993
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		800 796 940	800 796 940
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 059 882 159	2 060 657 243	2 060 657 243
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 059 882 159	2 060 657 243	2 060 657 243
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		622 128 617	662 155 984
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		22 128 617	62 155 984
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése		600 000 000	600 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	2 059 882 159	3 483 582 800	3 523 610 167
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	4 576 481 279	5 980 299 905	6 068 442 160

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	2 641 687 404	2 659 792 816	2 408 485 727
1.1.	Személyi juttatások	1 039 584 713	1 185 495 287	1 131 036 427
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	146 772 555	157 839 967	149 186 959
1.3.	Dologi kiadások	1 230 248 707	1 132 794 488	952 376 893
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	22 500 000	15 764 896
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	136 268 429	161 163 074	160 120 552
1.6.	Tartalékok	65 813 000		
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék	65 813 000		
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 899 152 487	1 861 940 144	890 329 617
2.1.	Beruházások	329 433 331	111 110 362	67 566 245
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	247 318 632	31 962 632	30 279 885
2.3.	Felújítások	1 562 434 156	1 498 068 782	590 002 860
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		1 189 434 156	284 705 034
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 285 000	252 761 000	232 760 512
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	4 540 839 891	4 521 732 960	3 298 815 344
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	35 641 388	1 458 566 945	1 458 566 945
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		800 796 940	800 796 940
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	35 641 388	57 770 005	57 770 005
4.5.	Központi, irányító szervi támogatás			
4.6.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		600 000 000	600 000 000
4.7.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai			
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
7.	Váltókiadások			
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	35 641 388	1 458 566 945	1 458 566 945
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	4 576 481 279	5 980 299 905	4 757 382 289

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 024 240 771	-2 025 015 855	-753 983 351
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	2 024 240 771	2 025 015 855	2 065 043 222

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2024. évi zárszámadása
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített 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.)	930 528 504	975 513 777	973 115 938
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	930 528 504	975 513 777	973 115 938
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			1 400 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			1 400 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	104 757 000	107 257 000	102 942 456
4.1.	Idegenforgalmi adó			
4.2.	Iparüzési adó	104 757 000	107 257 000	102 942 456
4.3.	Talajterhelési díj			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+... + 5.11.)	41 190 250	41 190 250	39 018 649
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	36 830 134	36 830 134	33 755 826
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 860 116	2 860 116	3 413 198
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			177 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 500 000	1 500 000	1 672 625
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 AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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.)	7 000 000	7 000 000	7 574 376
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	7 000 000	7 000 000	7 574 376
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 083 475 754	1 130 961 027	1 124 051 419
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	51 550 715	51 550 715	51 550 715
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	51 550 715	51 550 715	51 550 715
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.)	51 550 715	51 550 715	51 550 715
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 135 026 469	1 182 511 742	1 175 602 134

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	1 115 526 469	1 163 011 742	1 138 033 609
1.1.	Személyi juttatások	714 292 116	749 753 311	734 033 212
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74 305 718	78 304 758	73 556 342
1.3.	Dologi kiadások	257 908 635	263 433 673	259 614 055
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	69 020 000	71 520 000	70 830 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	19 500 000	19 500 000	23 206 651
2.1.	Beruházások	3 500 000	3 500 000	340 928
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	16 000 000	16 000 000	22 865 723
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 135 026 469	1 182 511 742	1 161 240 260
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.)	1 135 026 469	1 182 511 742	1 161 240 260

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		Forintban		
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-51 550 715	-51 550 715	-37 188 841
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	51 550 715	51 550 715	51 550 715

Sárospatak Város Önkormányzata
önkormányzati szintű 2024. évi zárszámadása
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	11 199 606	11 614 316	9 861 978
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 199 606	11 614 316	9 861 978
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.)		11 102 654	11 102 654
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	0	11 102 654	11 102 654
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)			
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	709 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000	709 000
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 AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	11 599 606	23 116 970	21 673 632
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 (14.1.+...14.4.)			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	11 599 606	23 116 970	21 673 632

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	11 599 606	23 116 970	21 834 566
1.1.	Személyi juttatások	9 876 200	18 680 402	17 684 998
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 218 906	2 418 984	2 322 947
1.3.	Dologi kiadások	504 500	2 017 584	1 826 621
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)	11 599 606	23 116 970	21 834 566
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.)	11 599 606	23 116 970	21 834 566

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	0	0	-160 934
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	0	0	0

5. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata
2024. évi önkormányzati szintű
működési célú bevételeinek és kiadásának mérlege

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 044 105 681	1 103 195 657	1 103 195 657	Személyi juttatások	1 763 753 029	1 953 929 000	1 882 754 637
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 023 452 747	1 128 227 888	1 121 260 860	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	222 297 179	238 563 709	225 066 248
3.	2.-ből EU-s támogatás			3 177 632	Dologi kiadások	1 488 661 842	1 398 245 745	1 213 817 569
4.	Közhatalmi bevételek	687 320 000	747 326 445	820 846 387	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	22 500 000	15 764 896
5.	Működési bevételek	564 729 052	569 795 112	558 911 418	Egyéb működési célú kiadások	205 288 429	232 683 074	230 950 552
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	2 090 289	Tartalékok	65 813 000		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)	3 319 707 480	3 548 645 102	3 606 304 611	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	3 768 813 479	3 845 921 528	3 568 353 902
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	484 747 387	872 395 407	912 422 774	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		800 796 940	800 796 940
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	484 747 387	250 266 790	250 266 790	Likviditási célú hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel		600 000 000	600 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		22 128 617	62 155 984	Kölcsön törlesztése			
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+16.)		800 796 940	800 796 940	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		600 000 000	600 000 000
16.	Értékpapírok bevételei		800 796 940	800 796 940	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
17.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	35 641 388	57 770 005	57 770 005
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.+17.+18.)	484 747 387	1 673 192 347	1 713 219 714	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+18.)	35 641 388	1 458 566 945	1 458 566 945
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+19.)	3 804 454 867	5 221 837 449	5 319 524 325	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+19.)	3 804 454 867	5 304 488 473	5 026 920 847
21.	Költségvetési hiány:	449 105 999	297 276 426	-	Költségvetési többlet:	-	-	37 950 709
22.	Bruttó hiány:	-	82 651 024	-	Bruttó többlet:	-	-	292 603 478

6. melléklet a .../2025. (....) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata
2024. évi önkormányzati szintű
felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			2 126 000	Beruházások	332 933 331	114 610 362	67 907 173
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	247 318 632	31 962 632	30 279 885
3.	Felhalmozási bevételek	270 800 000	52 263 000	50 827 000	Felújítások	1 562 434 156	1 498 068 782	590 002 860
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	21 167 000	49 887 000	31 299 433	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	23 285 000	268 761 000	255 626 235
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalék			
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	291 967 000	102 150 000	84 252 433	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 918 652 487	1 881 440 144	913 536 268
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>	<i>1 626 685 487</i>	<i>1 861 941 168</i>	<i>1 861 941 168</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 626 685 487	1 861 941 168	1 861 941 168	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.)	1 626 685 487	1 861 941 168	1 861 941 168	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+19.)			
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+20.)	1 918 652 487	1 964 091 168	1 946 193 601	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+20.)	1 918 652 487	1 881 440 144	913 536 268
22.	Költségvetési hiány:	1 626 685 487	1 779 290 144	829 283 835	Költségvetési többlet:	-	-	-
23.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	82 651 024	1 032 657 333

Sárospatak Város Önkormányzata működési és felhalmozási támogatásának bevétele államháztartáson belülről

1. táblázat

Önkormányzat működési támogatásai

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
A	B	C	D	E=(C+D)
1.	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	199 734 685	199 734 685	199 734 685
2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatások:	0	0	0
3.	Zöldterület-gazdálkodás	26 156 000	26 156 000	26 156 000
4.	Közüvilágítás	52 484 700	52 484 700	52 484 700
5.	Köztetető fenntartása	1 364 705	1 364 705	1 364 705
6.	Közüutak fenntartása	24 378 302	24 378 302	24 378 302
7.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	32 228 000	32 228 000	32 228 000
8.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 275 000	1 275 000	1 275 000
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	337 621 392	337 621 392	337 621 392
1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	248 452 300	257 876 600	257 876 600
2.	Óvodaműködtetési támogatás	39 870 106	41 938 594	41 938 594
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:	288 322 406	299 815 194	299 815 194
1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	0	0	0
2.	Család és gyermekjóléti szolgálat	9 300 340	11 237 912	11 237 912
3.	Család és gyermekjóléti központ	32 551 500	32 551 500	32 551 500
4.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	17 432 576	17 432 576	17 432 576
5.	Család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	59 284 416	61 221 988	61 221 988
6.	Szociális étkeztetés	13 577 600	12 304 700	12 304 700
7.	Házi segítségnyújtás - szociális segítés	25 000	25 000	25 000
8.	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	36 150 000	37 957 500	37 957 500
9.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	8 046 090	8 395 920	8 395 920
10.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	4 416 240	4 416 240	4 416 240
11.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása (autista diagnózissal)	1 435 280	1 435 280	1 435 280
12.	Demens személyek nappali intézményi ellátása	5 831 400	4 859 500	4 859 500
13.	Támogató szolgáltatás	17 921 920	17 921 920	17 921 920
14.	Szociális ágazati pótlék	0	41 931 024	41 931 024
15.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	87 403 530	129 247 084	129 247 084
16.	Bölcsőde bértámogatása	73 432 000	77 187 800	77 187 800
17.	Bölcsőde üzemeltetési támogatása	4 475 450	7 060 000	7 060 000
18.	Bölcsőde támogatása	77 907 450	84 247 800	84 247 800
III./1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:	224 595 396	274 716 872	274 716 872
1.	Gyermekétkeztetés	139 112 287	131 337 901	131 337 901
2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 253 145	1 161 660	1 161 660
III./2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:	140 365 432	132 499 561	132 499 561
III.	Önkormányzat szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen (III./1.+III./2.):	364 960 828	407 216 433	407 216 433
1.	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	25 471 630	25 471 630	25 471 630
2.	Muzeális intézményi feladatok támogatása (Képtár)	10 700 000	10 700 000	10 700 000
	Önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	17 029 425	18 768 716	18 768 716
3.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (könyvtári érdekeltségnövelő támogatás)	0	1 066 000	1 066 000
IV.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	53 201 055	56 006 346	56 006 346
V.	Elszámolási bevétel (2023. évi beszámoló alapján):	0	2 536 292	2 536 292
VI.	Önkormányzatok működési támogatásai összesen (I.+II.+III.+IV.+V.):	1 044 105 681	1 103 195 657	1 103 195 657

2. táblázat

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (9-501)	7 220 000	9 445 732	8 737 767
2.	Diákok foglalkoztatása (diákmunka) (9-508)		2 949 300	2 610 000
3.	Szociális ágazati pótlék támogatás bevétele	41 941 000	10 144 477	5 812 723
4.	9-745-KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégia kidolg. 053010			3 177 632
5.	9-177-Hungarikum pályázat 042120			3 000 000
6.	Önkormányzat összesen (1.+...+9.):	49 161 000	22 539 509	23 338 122
1.	Polgármesteri Hivatal - Munkaszervezeti feladatokra kapott támogatás	2 500 000	13 602 654	2 500 000
	Polgármesteri Hivatal - Időközi nemzetiségi választási eljárásra kapott támogatás			11 102 654
2.	Carolina Óvoda és Bölcsőde - Közfoglalkoztatásra átvett támogatás	1 041 570	1 041 570	2 083 139
3.	A Művelődés Háza és Könyvtára működésre kapott támogatása	2 000 000	2 000 000	
	2023. évi SZJA 1%-a a NAV-tól			29 406
	Sárospataki hangoló pályázat támogatása			500 000
	Zempléni népművészeti tábor támogatása			590 000
	Zempléni gyermek szőlőtánc fesztivál			590 000
	Tér, zene, bor pályázat támogatása			500 000
	Mozi infrastruktúrális fejlesztése támogatása			1 000 000
	Mozi szakmai programjának támogatása			1 500 000
	CSSP-TANCHAZ-2024-0244 pályázat támogatása			800 000
	CSSP-ZENEOKTAT-2024-0163 sz. pályázat támogatása			574 000
4.	Gondozási Központ közfoglalkoztatásra átvett támogatás	1 704 852	2 557 278	3 382 643
5.	Kommunális Szervezet közfoglalkoztatásra átvett támogatás	5 255 899	90 488 178	79 170 036
6.	Rendelőintézet - NEAK támogatása	957 621 166	991 830 439	964 032 600
	Rendelőintézet - EFI Iroda működésének támogatása			25 200 000
	Rendelőintézet - Sárospatak és Térsége Önk. Társulástól átvett támogatás ügyeleti feladatokra	4 168 260	4 168 260	4 368 260
7.	Polgármesteri Hivatal és az Intézmények összesen:	974 291 747	1 105 688 379	1 097 922 738
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (10.+17.)		1 023 452 747	1 128 227 888	1 121 260 860

3. táblázat

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Forintban

Sorsz.	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
1.	Út-, partfal-, és csapadékvíz elvezető rendszer helyreállítása (vis major támogatás) (9-729)			
2.	Önkormányzat összesen (1.+...+6.):	0	0	0
3.	A Művelődés Háza és Könyvtára - CSSP-ZENEOKTAT-2024-0163 sz. pályázat támogatása			226 000
4.	A Művelődés Háza és Könyvtára -Technológiai eszközfejlesztés pályázat támogatása			500 000
5.	Rendelőintézet - Összefogás Sárospatakért adományból kapott támogatás eszköz javítás			1 400 000
6.	Polgármesteri Hivatal és az Intézmények összesen:	0	0	2 126 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.+6.):		0	0	2 126 000

Egyéb működési célú kiadások önkormányzati szinten

2024

Forintban!

Sor- szám	A kiadás jogcíme/jogosult szervezet megnevezése	A kiadás célja:	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D	E
ÖNKORMÁNYZAT (13.mell. Kiadások 1.5. sor K55):					
1.	Magyar Államkincstár	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	6 000 000	1 156 149	79 957
I.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások összesen:		6 000 000	1 156 149	79 957
1.	Magyar Államkincstár	Szolidaritási hozzájárulás	101 498 203	101 498 203	101 498 203
II.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései összesen:		101 498 203	101 498 203	101 498 203
1.	Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulás	Tagi hozzájárulás a közös feladatok ellátásához	5 000 000	2 698 548	2 698 548
2.	EFOP-3.9.2. Humán kapacitások fejl. EU-s projekt fel nem használt támogatásának visszafizetése	EU-s projekt fel nem használt részének visszafizetése	570 226	570 226	403 896
3.	TOP-2.1.1. Helyi termékpiac és köz.tér EU-s projekt fel nem használt támogatásának visszafizetése	EU-s projektek fel nem használt részének visszafizetése		5 000	5 000
4.	projekt fel nem használt támogatásának visszafizetése	EU-s projekt fel nem használt részének visszafizetése		5 001	5 001
5.	projekt fel nem használt támogatásának visszafizetése	EU-s projekt fel nem használt részének visszafizetése		208 063	208 063
6.	TOP-2.1.2. Zöld város kialakítása EU-s projekt fel nem használt támogatásának visszafizetése	EU-s projekt fel nem használt részének visszafizetése		95 945	95 945
7.	EFOP 1.5.3 . Humán kap. Bővítése EU-s projekt fel nem használt támogatásának visszafizetése	EU-s projekt fel nem használt részének visszafizetése		9 679 790	9 679 790
8.	TOP PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00037 azonosító számú, "Járóbeteg szakellátás" című projekttel kapcsolatos előleg visszafizetése	Működési kiadásokra adott EU-s előleg visszafizetése	0	7 897 726	7 897 726
III.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:		5 570 226	21 160 299	20 993 969
1.	Sárospataki Római Katolikus Egyházközség	temetőfenntartás	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2.	Sárospataki Református Egyházközség	temetőfenntartás	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3.	Sárospatak-Bodroghalász Református Egyházközség	temetőfenntartás	500 000	500 000	500 000
4.	Sidinfo Kft. Sárospatak	Képtár és a löportorony működtetése (közfeladat ellátása)	10 700 000	16 614 529	16 614 529
5.	Innovo Kft. Sárospatak	Működési támogatás	8 000 000	8 000 000	8 000 000
6.	Pataqua Kft. Sárospatak	Működési támogatás továbbadása uszoda üzemeltetésére		6 733 894	6 733 894
7.	Sportegyesületek, szakosztályok (keret)	működési támogatás pályázat alapján	9 800 000	9 800 000	9 800 000
8.	Sárospataki Római Katolikus Egyházközség	működésre céljellellegel átadott támogatás	1 200 000	1 200 000	1 200 000
9.	Sárospataki Református Egyházközség	működésre céljellellegel átadott támogatás	950 000	950 000	950 000
10.	Sárospatak - Bodroghalász Református Egyházközség	működésre céljellellegel átadott támogatás	350 000	350 000	350 000
11.	Sárospataki Görög Katolikus Egyházközség	működésre céljellellegel átadott támogatás	900 000	900 000	900 000
12.	Sárospatak - Végárdó Görög Katolikus Egyházközség	működésre céljellellegel átadott támogatás	300 000	300 000	300 000
13.	Sárospataki Polgárőr Egyesület	működésre céljellellegel átadott támogatás	1 200 000	1 200 000	1 200 000
14.	Egyéb civil szervezetek támogatása	céljellellegű támogatás -keret	1 300 000	1 300 000	1 250 000
15.	Sárospataki Tömegkommunikációs Alapítvány (Hegyalja Televízió)	A Hegyalja Televízió működésére céljellellegel átadott támogatás	27 000 000	27 000 000	27 000 000
16.	Interkultur Hungária Közhasznú Nonprofit Kft. Bp.	Zempléni Fesztivál támogatása	3 000 000	5 000 000	5 000 000
17.	Régi Járművek Egri Egyesülete	Zemplén Rally támogatása	500 000	500 000	500 000
18.	Fürdőbérlet önkormányzati rendelet szerint	Sárospataki lakosok önk. rendelet szerint	4 000 000	4 500 000	3 890 000
19.	Sárospataki sportpálya üzemeltetése	Sárospataki Torna Club	6 520 000	6 520 000	6 520 000
20.	Árpád-házi Szent Erzsébet történelmi társaság	A Pünkösdi Szent Erzsébet napok rendezvényeinek működési támogatása	4 000 000	4 000 000	4 000 000
21.	Sárospataki Torna Club Labdarúgó Szakosztálya	A Sárospataki Torna Club Labdarúgó Szakosztálya versenyzésének támogatása a megyei I. osztályban	8 000 000	8 000 000	7 670 000
	Sárospataki Református Egyházközség	ukrajnai Verbóci Református Egyházközség támogatása au ukrajnai háborús menekültek megsegítése céljából a		1 000 000	1 000 000

22.	Sárospataki Református Egyházközség	Sárospataki Református Egyházközség által szervezett kárpátaljai gyermekek táborozásának támogatása a beérkezett adományok terhére	500 000	500 000	
IV.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen :		92 220 000	108 868 423	107 878 423
V.	ÖNKORMÁNYZAT (13. mell. Kiadások 1.5. sor) összesen (I.+....+IV):		205 288 429	232 683 074	230 950 552
ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (26. mell. Kiadások 1.5. sor):					
				0	
VI.	ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK összesen:		0		0
VII.	Önkormányzati szintű egyéb működési támogatás összesen (V.+VI.):		205 288 429	232 683 074	230 950 552

Egyéb felhalmozási célú kiadások önkormányzati szinten
2024

Forintban!

Sor-szám	A kiadás jogcíme/jogosult szervezet megnevezése	A kiadás célja	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D	E
ÖNKORMÁNYZAT (13.mell. Kiadások 2.5. sor K58):					
I.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre összesen:		0	0	0
1.	GINOP-7.1. Sárosp. Vár Turizm. Vonzerej. Bővítésére kapott fel nem használt támogatás visszafizetése	GINOP-7.1. Sárosp. Vár Turizm. Vonzerej. Bővítésére kapott fel nem használt támogatás visszafizetése	2 285 000	2 285 000	2 284 512
2.	Sárospatak Város Rendelőintézete	Felhalmozási támogatás a Coronavírus megelőlegezésére beérkezett adomány terhére		1 400 000	1 400 000
3.	Magyar Államkincstár (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00037 azonosító számú, "Járóbeteg szakellátás" című projekttel kapcsolatos felhalmozási előleg visszafizetése)	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00037 azonosító számú, "Járóbeteg szakellátás" című projekttel kapcsolatos felhalmozási előleg visszafizetése		215 356 000	215 356 000
II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre összesen (=1.+3.):		2 285 000	219 041 000	219 040 512
1.	Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne	Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne önkormányzati rendelet alapján	10 000 000	10 000 000	
III.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre összesen (=1.):		10 000 000	10 000 000	0
1.	Patakhő Kft. Sárospatak	Felhalmozási támogatás gerincvezetésekre	5 000 000	20 000 000	20 000 000
2.	Innovo Kft. Sárospatak	Felhalmozási támogatás a Sárospatak, Szemere utca 3. szám alatti ingatlan megvásárlása miatt		13 720 000	13 720 000
3.	Ingatlan tulajdonosok támogatása (keret)	Homlokzatfelújítás támogatása pályázat alapján	5 000 000	5 000 000	2 865 723
4.	Első lakáshoz jutók támogatása	Első lakáshoz jutók kamatmentes hitelének kedvezménye a gyermekek száma alapján	1 000 000	1 000 000	
IV.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen(=1.+...+5.):		11 000 000	39 720 000	36 585 723
V.	ÖNKORMÁNYZAT (I.+...+IV.) összesen:		23 285 000	268 761 000	255 626 235
ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (26. mell. Kiadások 2.3.sor):					
VI.	ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK összesen:		0	0	0
VII.	Önkormányzati szintű egyéb felhalmozási támogatás (V.+VI.) összesen:		23 285 000	268 761 000	255 626 235

Sárospatak Város Önkormányzata
beruházási (felhalmozási) kiadásainak előirányzata beruházásonként

Forintban

Részle- tező száma	Beruházás megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
5-101	Képviselő-testület munkájához informatikai eszközök	3 000 000	3 000 000	
5-102	Rákóczi út 32. ingatlan üzemeltetéséhez kapcsolódó informatikai és egyéb tárgyi eszközök	318 000	948 000	954 481
5-151	Napelemes lámpák beszerzése	7 000 000	2 000 000	
5-152	Avult KRESZ táblák cseréje, újak kihelyezése	2 000 000	500 000	
5-152	Utcanev-táblák pótlása	2 000 000	0	
5-152	Thököly utca támfal kialakítása	2 000 000	0	
5-152	Sebességmérő berendezések beszerzése, telepítése	2 500 000	0	
5-154	Játszótér kialakítása	20 000 000	0	
5-161	Tervek, tanulmányok	3 000 000	0	
5-166	Rendezési terv felülvizsgálat	5 000 000	5 000 000	4 840 000
5-168	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata, készítése	7 000 000	7 000 000	
5-205	Önkormányzati vendégházba kis értékű tárgyi eszközök besz.	100 000	100 000	
5-755	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-19-01-2022-00037, a (fotóváltós rendszer telepítése a	13 813 282	13 813 282	13 813 280
5-756	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-19-01-2022-00037, a (fotóváltós rendszer telepítése a	9 386 350	9 386 350	7 703 605
5-757	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-19-01-2022-00037, a (fotóváltós rendszer telepítése a	224 119 000	8 763 000	8 763 000
5-208	Téglagyári telkekhez kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzése		2 000 000	525 000
5-201	Önkormányzati lakásokba kis értékű tárgyi eszközök vásárlása		1 000 000	216 960
5-201	Sárospatak, Szemere utca 3. számú ingatlan megvásárlása		13 720 000	
Önkormányzat összesen:		301 236 632	67 230 632	36 816 328
1.	Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzése	5 099 199	3 599 199	2 410 950
2.	Carolina Óvoda és Bölcsőde eszközbeszerzése	2 541 500	7 041 500	7 040 801
3.	A Művelődés Háza és Könyvtára eszközbeszerzése	6 452 000	18 879 000	18 024 764
4.	Gondozási Központ (informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése)	889 000	5 012 004	1 286 390
5.	Kommunális Szervezet eszközbeszerzése	13 215 000	9 348 027	1 987 012
6.	Rendelőintézet eszközbeszerzése	3 500 000	3 500 000	340 928
Hivatal és az intézmények összesen:		31 696 699	47 379 730	31 090 845
Beruházások összesen önkormányzati szinten:		332 933 331	114 610 362	67 907 173

Sáropatak Város Önkormányzata
felújítási kiadásainak előirányzata felújításonként

Forintban

Rész- letező sorsz.	Felújítás megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
5-152	Út-, és járdafelújítás kerete	300 000 000	273 500 000	271 369 820
5-152	Külterületi utak, hidak felújítása	17 000 000	0	0
5-152	Buszmegállók felújítása	1 500 000	0	0
5-162	Tervkészítés a végardói temető útfelújításához			50 000
5-201	Önkormányzati üres lakások felújítása	10 000 000	1 000 000	0
5-201	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok szennyvízhálózatra történő csatlakoztatása	3 000 000	0	0
5-205	Rákóczi út 40. 2 db ingatlan (vendégház) vizes blokk felújítás	6 000 000	98 334	0
5-208	Téglagyár utca közműkorszerűsítés	5 000 000	0	0
5-209	Egyéb ingatl. Vízikapu szinpad felújítása	5 500 000	5 500 000	5 372 100
5-209	Orvosi ügyelet mögötti épület belső felújítása	15 000 000	17 000 000	15 431 455
5-209	Gondozási Kp. Fogytékkal élők Nappali Intézménye			1 567 000
5-729	Csapadékvíz-elvezető árkok kiépítése, korszerűsítése	10 000 000	0	0
5-734	Makovecz Alap -ÁVG felújítás (támogatásból)	1 189 434 156	1 189 434 156	284 705 034
Önkormányzat összesen:		1 562 434 156	1 486 532 490	578 495 409
	Carolina Óvoda és Bölcsőde - bölcsődei csoportszoba kialakítása		5 200 000	5 171 159
	Kommunális Szervezet		6 336 292	6 336 292
Hivatal és Intézmények összesen:		0	11 536 292	11 507 451
Önkormányzati szinten összesen:		1 562 434 156	1 498 068 782	590 002 860

12. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez
 "12. melléklet a 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

1. EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00057 azonosító számú, "Fotovillamos rendszer telepítése a sárospataki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Végardó Fürdő Szaunavilág épületekre " című projekt

5-755

Forintban!

Források	2023	2024	2024 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	28 881 200			28 881 200
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás (áfa visszatérítés)		245 364		245 364
Előző évi pénzmaradványból (EU-s forrás+ saját forrás)				
Források összesen:	28 881 200	245 364		29 126 564
Kiadások, költségek	2023	2024	2024 után	Összesen
Személyi jellegű				
Személyi juttatások járuléka				
Anyagjellegű kiadások				
Szolgáltatások kiadásai	635 000	865 000		1 500 000
Egyéb működési célú kiadások				
Beruházások (ingatlan)	13 813 282	13 813 282		27 626 564
Beruházások (egyéb tárgyi eszköz)				
Felújítások				
Összesen:	14 448 282	14 678 282		29 126 564

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00037 azonosító számú, "Járóbeteg szakellátás" című projekt

5-757

Forintban!

Források	2023	2024	2024 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	237 394 000			237 394 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	237 394 000			237 394 000
Kiadások, költségek	2023	2024	2024 után	Összesen
Személyi jellegű				
Személyi juttatások járuléka				
Anyagjellegű kiadások				
Szolgáltatások kiadásai	4 206 875	1 170 399		5 377 274
Egyéb működési célú kiadások		7 897 726		7 897 726
Beruházások (ingatlan)		8 763 000		8 763 000
Beruházások (egyéb tárgyi eszköz)				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		215 356 000		
Összesen:	4 206 875	233 187 125		22 038 000

3. EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BO1-2022-00027 azonosító számú, "Makk Hetes konyha " című projekt

5-756

Forintban!

Források	2023	2024	2024 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	46 725 600			46 725 600
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	8 917 217	3 698 695		12 615 912
Források összesen:	55 642 817	3 698 695		59 341 512
Kiadások, költségek	2023	2024	2024 után	Összesen
Személyi jellegű				
Személyi juttatások járuléka				
Anyagjellegű kiadások				
Szolgáltatások kiadásai	635 000	298 450		933 450
Egyéb működési célú kiadások				
Beruházások (ingatlan)	33 096 750	7 616 910		40 713 660
Beruházások (egyéb tárgyi eszköz)	15 924 962	1 769 440		17 694 402
Felújítások				
Összesen:	49 656 712	9 684 800		59 341 512

"

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat	Összes bevétel és kiadás			01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 044 105 681	1 103 195 657	1 103 195 657
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	337 621 392	337 621 392	337 621 392
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	288 322 406	299 815 194	299 815 194
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, etkeztetési feladatainak támogatása	364 960 828	407 216 433	407 216 433
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 201 055	56 006 346	56 006 346
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		2 536 292	2 536 292
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	49 161 000	22 539 509	23 338 122
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	49 161 000	22 539 509	23 338 122
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			3 177 632
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	687 320 000	747 326 445	820 846 387
4.1.	Idegenforgalmi adó	30 000 000	30 000 000	37 625 432
4.2.	Iparüzési adó	650 000 000	710 006 445	772 656 514
4.3.	Talajterhelési díj	1 300 000	1 300 000	1 249 648
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 020 000	6 020 000	9 314 793
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	344 034 059	337 597 059	332 390 125
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	154 662 000	180 062 000	168 233 036
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	30 000 000	35 200 000	30 611 245
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	32 814 000	32 814 000	29 246 672
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	81 367 000	44 078 000	46 909 064
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	43 241 059	43 241 059	31 576 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 550 000	1 550 000	4 291 596
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			20 203 060
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		252 000	252 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	400 000	400 000	1 067 452
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	270 800 000	52 263 000	50 817 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	270 800 000	52 263 000	50 817 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	2 090 289
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	100 000	100 000	2 090 289
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	49 887 000	31 299 433
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	21 167 000	49 887 000	31 299 433
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 416 687 740	2 312 908 670	2 363 977 013
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		800 796 940	800 796 940
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 959 987 000	1 960 762 084	1 960 762 084
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 959 987 000	1 960 762 084	1 960 762 084
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		622 128 617	662 155 984
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		22 128 617	62 155 984
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése		600 000 000	600 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 959 987 000	3 383 687 641	3 423 715 008
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	4 376 674 740	5 696 596 311	5 787 692 021

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat	Összes bevétel és kiadás			01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	1 084 718 610	976 534 593	851 731 208
1.1.	Személyi juttatások	72 143 000	96 699 300	88 979 721
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 024 970	13 321 782	11 261 058
1.3.	Dologi kiadások	708 449 211	611 330 437	504 774 981
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	22 500 000	15 764 896
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	205 288 429	232 683 074	230 950 552
1.6.	Tartalékok	65 813 000		
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék	65 813 000		
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 886 955 788	1 822 524 122	870 937 972
2.1.	Beruházások	301 236 632	67 230 632	36 816 328
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	247 318 632	31 962 632	30 279 885
2.3.	Felújítások	1 562 434 156	1 486 532 490	578 495 409
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		1 189 434 156	284 705 034
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	23 285 000	268 761 000	255 626 235
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 971 674 398	2 799 058 715	1 722 669 180
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	1 405 000 342	2 897 537 596	2 873 822 826
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		800 796 940	800 796 940
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	35 641 388	57 770 005	57 770 005
4.5.	Központi, irányító szervi támogatás	1 369 358 954	1 438 970 651	1 415 255 881
4.6.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		600 000 000	600 000 000
4.7.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai			
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
7.	Váltókiadások			
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	1 405 000 342	2 897 537 596	2 873 822 826
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	4 376 674 740	5 696 596 311	4 596 492 006

Átlagos állományi létszám (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	3	3	4

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat	Kötelező feladatok bevételei, kiadása			02
Forintban				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 044 105 681	1 103 195 657	1 103 195 657
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	337 621 392	337 621 392	337 621 392
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	288 322 406	299 815 194	299 815 194
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	364 960 828	407 216 433	407 216 433
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 201 055	56 006 346	56 006 346
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		2 536 292	2 536 292
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	49 161 000	22 539 509	23 338 122
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	49 161 000	22 539 509	23 338 122
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			3 177 632
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	591 310 000	648 816 445	726 650 931
4.1.	Idégenforgalmi adó	30 000 000	30 000 000	37 625 432
4.2.	Iparüzési adó	553 990 000	611 496 445	678 461 058
4.3.	Talajterhelési díj	1 300 000	1 300 000	1 249 648
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 020 000	6 020 000	9 314 793
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	342 510 059	336 073 059	330 866 125
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	153 462 000	178 862 000	167 033 036
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	30 000 000	35 200 000	30 611 245
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	32 814 000	32 814 000	29 246 672
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	81 043 000	43 754 000	46 585 064
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	43 241 059	43 241 059	31 576 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 550 000	1 550 000	4 291 596
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			20 203 060
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		252 000	252 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	400 000	400 000	1 067 452
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	270 800 000	52 263 000	50 817 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	270 800 000	52 263 000	50 817 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	2 090 289
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n	100 000	100 000	2 090 289
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	42 887 000	23 725 057
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	14 167 000	42 887 000	23 725 057
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 312 153 740	2 205 874 670	2 260 683 181
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		800 796 940	800 796 940
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 959 987 000	1 960 762 084	1 960 762 084
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 959 987 000	1 960 762 084	1 960 762 084
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		622 128 617	662 155 984
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		22 128 617	62 155 984
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése		600 000 000	600 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 959 987 000	3 383 687 641	3 423 715 008
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	4 272 140 740	5 589 562 311	5 684 398 189

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat	Kötelező feladatok bevételei, kiadása			02

1 191 200 015

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	996 184 610	885 500 593	771 303 099
1.1.	Személyi juttatások	67 234 000	91 923 300	85 695 558
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 294 970	12 608 782	10 832 743
1.3.	Dologi kiadások	694 574 211	597 305 437	498 889 350
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000 000	22 500 000	15 764 896
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	136 268 429	161 163 074	160 120 552
1.6.	Tartalékok	65 813 000		0
1.7.	- az 1.6-ból: - Általános tartalék	65 813 000		0
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 870 955 788	1 806 524 122	848 072 249
2.1.	Beruházások	301 236 632	67 230 632	36 816 328
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	247 318 632	31 962 632	30 279 885
2.3.	Felújítások	1 562 434 156	1 486 532 490	578 495 409
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		1 189 434 156	284 705 034
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	7 285 000	252 761 000	232 760 512
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 867 140 398	2 692 024 715	1 619 375 348
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)	1 405 000 342	2 897 537 596	2 873 822 826
4.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
4.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai		800 796 940	800 796 940
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
4.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	35 641 388	57 770 005	57 770 005
4.5.	Központi, irányító szervi támogatás	1 369 358 954	1 438 970 651	1 415 255 881
4.6.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		600 000 000	600 000 000
4.7.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai			
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
7.	Váltókiadások			
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	1 405 000 342	2 897 537 596	2 873 822 826
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	4 272 140 740	5 589 562 311	4 493 198 174

Átlagos állományi létszám (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	3	3	4

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása			03
Forintban				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített 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.+...+4.5.)	96 010 000	98 510 000	94 195 456
4.1.	Idegenforgalmi adó			
4.2.	Iparüzési adó	96 010 000	98 510 000	94 195 456
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	1 524 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	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	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 megszűnésehez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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.)	7 000 000	7 000 000	7 574 376
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	7 000 000	7 000 000	7 574 376
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	104 534 000	107 034 000	103 293 832
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.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson 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.)			

Megnevezés	Önkormányzat			01
Feladat	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása			03
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	104 534 000	107 034 000	103 293 832

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
	Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	88 534 000	91 034 000	80 428 109
1.1.	Személyi juttatások	4 909 000	4 776 000	3 284 163
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	730 000	713 000	428 315
1.3.	Dologi kiadások	13 875 000	14 025 000	5 885 631
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	69 020 000	71 520 000	70 830 000
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	22 865 723
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	22 865 723
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	104 534 000	107 034 000	103 293 832
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.)	104 534 000	107 034 000	103 293 832

Átlagos állományi létszám (fő)	0	0	0
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri Hivatal			02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	400 000	400 000	940 221
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000	709 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			26 265
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			6
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			204 950
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	2 500 000	13 602 654	13 602 654
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	13 602 654	13 602 654
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.)			10 000
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 900 000	14 002 654	14 552 875
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	278 984 472	286 673 032	285 976 516
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	18 038 572	18 038 572	18 038 572
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	260 945 900	268 634 460	267 937 944
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	281 884 472	300 675 686	300 529 391

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	276 785 273	297 076 487	272 395 906
1.1.	Személyi juttatások	210 861 292	234 067 131	212 455 196
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 956 760	34 029 051	32 313 160
1.3.	Dologi kiadások	34 967 221	28 980 305	27 627 550
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	5 099 199	3 599 199	2 410 950
2.1.	Beruházások	5 099 199	3 599 199	2 410 950
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.)	281 884 472	300 675 686	274 806 856

Átlagos állományi létszám (fő)	38	38	34
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	2

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

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			231 221
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			26 265
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			6
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			204 950
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	2 500 000	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	2 500 000
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.)			10 000
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 500 000	2 500 000	2 741 221
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	267 784 866	275 058 716	274 976 516
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	18 038 572	18 038 572	18 038 572
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	249 746 294	257 020 144	256 937 944
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	270 284 866	277 558 716	277 717 737

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	265 185 667	273 959 517	250 561 340
1.1.	Személyi juttatások	200 985 092	215 386 729	194 770 198
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 737 854	31 610 067	29 990 213
1.3.	Dologi kiadások	34 462 721	26 962 721	25 800 929
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	5 099 199	3 599 199	2 410 950
2.1.	Beruházások	5 099 199	3 599 199	2 410 950
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.)	270 284 866	277 558 716	252 972 290

Átlagos állományi létszám (fő)	36	36	32
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármesteri Hivatal			02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei és kiadásai			03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	400 000	400 000	709 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000	709 000
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.)		11 102 654	11 102 654
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		11 102 654	11 102 654
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	11 502 654	11 811 654
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	11 199 606	11 614 316	11 000 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 199 606	11 614 316	11 000 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	11 599 606	23 116 970	22 811 654

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	11 599 606	23 116 970	21 834 566
1.1.	Személyi juttatások	9 876 200	18 680 402	17 684 998
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 218 906	2 418 984	2 322 947
1.3.	Dologi kiadások	504 500	2 017 584	1 826 621
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.)	11 599 606	23 116 970	21 834 566

Átlagos állományi létszám (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	2

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

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	11 046 470	13 111 470	14 826 809
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000	4 098 000	4 098 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 000 000	911 997	812 123
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	3 761 000	3 761 000	4 110 255
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 285 470	1 285 470	1 256 296
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	3 000 000	3 055 000	3 055 000
1.8.	Kamatbevételek		3	4
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			872 333
1.11.	Egyéb működési bevételek			622 798
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 041 570	1 041 570	2 083 139
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 041 570	1 041 570	2 083 139
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.)	12 088 040	14 153 040	16 909 948
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	443 746 085	473 705 967	460 317 467
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 114 206	8 114 206	8 114 206
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	435 631 879	465 591 761	452 203 261
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	455 834 125	487 859 007	477 227 415

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	453 292 625	475 617 507	459 265 019
1.1.	Személyi juttatások	285 542 340	312 866 636	311 132 111
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 733 965	41 852 358	39 684 698
1.3.	Dologi kiadások	126 016 320	120 898 513	108 448 210
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 541 500	12 241 500	12 211 960
2.1.	Beruházások	2 541 500	7 041 500	7 040 801
2.2.	Felújítások		5 200 000	5 171 159
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.)	455 834 125	487 859 007	471 476 979

Átlagos állományi létszám (fő)	46,5	46,5	47,0
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	2	2	1

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

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	94 616 153	101 539 308	94 369 759
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	500 000	704 250
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	56 100 000	58 709 500	55 382 158
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 282 000	15 986 565	15 174 121
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	22 683 153	26 292 243	22 657 000
1.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	16
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	452 214
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	2 000 000	2 000 000	6 083 406
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 000 000	2 000 000	6 083 406
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.				726 000
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			726 000
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.)	96 616 153	103 539 308	101 179 165
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	182 091 488	194 914 988	194 914 442
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 991 418	26 991 418	26 991 418
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	155 100 070	167 923 570	167 923 024
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	278 707 641	298 454 296	296 093 607

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	272 255 641	279 575 296	247 340 262
1.1.	Személyi juttatások	98 473 607	98 473 607	98 185 645
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 801 569	12 801 569	12 222 520
1.3.	Dologi kiadások	160 980 465	168 300 120	136 932 097
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	6 452 000	18 879 000	18 024 764
2.1.	Beruházások	6 452 000	18 879 000	18 024 764
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.)	278 707 641	298 454 296	265 365 026

Átlagos állományi létszám (fő)	20	20	20
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	0

21. melléklet a/2025. (....) önkormányzati rendelethez

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

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	52 499 000	52 499 000	51 417 724
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			45 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	32 000 000	32 000 000	32 654 003
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 500 000	7 500 000	7 438 084
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	12 999 000	12 999 000	11 215 000
1.8.	Kamatbevételek			6
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			65 631
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 704 852	2 557 278	3 382 643
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 704 852	2 557 278	3 382 643
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.)	54 203 852	55 056 278	54 800 367
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	255 054 248	263 048 483	253 864 549
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 699 259	6 699 259	6 699 259
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	248 354 989	256 349 224	247 165 290
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	309 258 100	318 104 761	308 664 916

Kiadások

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	308 369 100	313 092 757	297 461 137
1.1.	Személyi juttatások	181 641 000	188 688 507	186 729 024
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 298 000	29 320 150	28 636 054
1.3.	Dologi kiadások	98 430 100	95 084 100	82 096 059
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	889 000	5 012 004	1 286 390
2.1.	Beruházások	889 000	5 012 004	1 286 390
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.)	309 258 100	318 104 761	298 747 527

Átlagos állományi létszám (fő)

35

35

34

Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)

4

4

2

Költségvetési szerv megnevezése	Kommunális Szervezet			06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás (kötelező feladat)			

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	22 467 120	24 982 025	27 472 131
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		1 181 102	373 983
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 740 000	14 168 000	15 514 877
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 500 000	2 500 000	3 328 303
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 384 800	4 819 698	5 374 531
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 842 320	2 313 225	2 047 000
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			833 437
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	5 255 899	90 488 178	79 170 036
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 255 899	90 488 178	79 170 036
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.)	27 723 019	115 470 203	106 642 167
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	300 630 820	301 000 340	300 555 066
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	40 051 704	40 051 704	40 051 704
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	260 579 116	260 948 636	260 503 362
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	328 353 839	416 470 543	407 197 233

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	315 138 839	400 786 224	351 293 948
1.1.	Személyi juttatások	191 288 658	263 736 492	232 564 308
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 065 291	27 806 135	25 868 875
1.3.	Dologi kiadások	100 784 890	109 243 597	92 860 765
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	13 215 000	15 684 319	8 323 304
2.1.	Beruházások	13 215 000	9 348 027	1 987 012
2.2.	Felújítások		6 336 292	6 336 292
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.)	328 353 839	416 470 543	359 617 252

Átlagos állományi létszám (fő)	39	39	39
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	64	54	43

Költségvetési szerv megnevezése	Rendelőintézet			07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás			01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	39 666 250	39 666 250	37 494 649
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	35 630 134	35 630 134	32 555 826
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 536 116	2 536 116	3 089 198
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			177 000
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 500 000	1 500 000	1 672 625
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	961 789 426	995 998 699	993 600 860
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	961 789 426	995 998 699	993 600 860
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			1 400 000
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			1 400 000
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.)	1 001 455 676	1 035 664 949	1 032 495 509
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	60 297 715	71 073 715	71 073 715
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	51 550 715	51 550 715	51 550 715
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	8 747 000	19 523 000	19 523 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 061 753 391	1 106 738 664	1 103 569 224

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 058 253 391	1 103 238 664	1 088 866 422
1.1.	Személyi juttatások	723 803 132	759 397 327	752 708 632
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 416 624	79 432 664	75 079 883
1.3.	Dologi kiadások	259 033 635	264 408 673	261 077 907
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 500 000	3 500 000	340 928
2.1.	Beruházások	3 500 000	3 500 000	340 928
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.)	1 061 753 391	1 106 738 664	1 089 207 350

Átlagos állományi létszám (fő)	75	75	73
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	0

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

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített 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.)	31 260 922	20 484 922	20 484 922
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	31 260 922	20 484 922	20 484 922
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.)	31 260 922	20 484 922	20 484 922
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		10 776 000	10 776 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		10 776 000	10 776 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	31 260 922	31 260 922	31 260 922

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	31 260 922	31 260 922	31 260 922
1.1.	Személyi juttatások	14 420 016	14 420 016	21 959 583
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 840 906	1 840 906	1 951 856
1.3.	Dologi kiadások	15 000 000	15 000 000	7 349 483
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.)	31 260 922	31 260 922	31 260 922

Átlagos állományi létszám (fő)	5	5	3
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Sárospatak Város Rendelőintézete			07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	39 666 250	39 666 250	37 494 649
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	35 630 134	35 630 134	32 555 826
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 536 116	2 536 116	3 089 198
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			177 000
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 500 000	1 500 000	1 672 625
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	930 528 504	975 513 777	973 115 938
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	930 528 504	975 513 777	973 115 938
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			1 400 000
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			1 400 000
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.)	970 194 754	1 015 180 027	1 012 010 587
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	60 297 715	60 297 715	60 297 715
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	51 550 715	51 550 715	51 550 715
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	8 747 000	8 747 000	8 747 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 030 492 469	1 075 477 742	1 072 308 302

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 026 992 469	1 071 977 742	1 057 605 500
1.1.	Személyi juttatások	709 383 116	744 977 311	730 749 049
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 575 718	77 591 758	73 128 027
1.3.	Dologi kiadások	244 033 635	249 408 673	253 728 424
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 500 000	3 500 000	340 928
2.1.	Beruházások	3 500 000	3 500 000	340 928
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.)	1 030 492 469	1 075 477 742	1 057 946 428

Átlagos állományi létszám (fő)	70	70	70
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	0	0	0

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

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített előirányzat
	A	B	C	D
	Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	220 694 993	232 198 053	226 521 293
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	1 681 102	1 078 233
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	107 870 134	113 005 634	108 304 861
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 500 000	3 411 997	4 166 691
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	35 761 000	35 761 000	36 764 258
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 988 386	32 127 849	32 332 230
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	40 524 473	44 659 468	39 151 000
1.8.	Kamatbevételek	1 000	1 003	32
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 500 000	1 500 000	1 672 625
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			872 333
1.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	2 179 030
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	974 291 747	1 105 688 379	1 097 922 738
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	974 291 747	1 105 688 379	1 097 922 738
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			2 126 000
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			2 126 000
4.4.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			10 000
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	1 194 986 740	1 337 886 432	1 326 580 031
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	1 520 804 828	1 590 416 525	1 566 701 755
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	151 445 874	151 445 874	151 445 874
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 369 358 954	1 438 970 651	1 415 255 881
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	2 715 791 568	2 928 302 957	2 893 281 786

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 684 094 869	2 869 386 935	2 716 622 694
1.1.	Személyi juttatások	1 691 610 029	1 857 229 700	1 793 774 916
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	212 272 209	225 241 927	213 805 190
1.3.	Dologi kiadások	780 212 631	786 915 308	709 042 588
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	31 696 699	58 916 022	42 598 296
2.1.	Beruházások	31 696 699	47 379 730	31 090 845
2.2.	Felújítások		11 536 292	11 507 451
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.)	2 715 791 568	2 928 302 957	2 759 220 990

Átlagos állományi létszám (fő)	253,5	253,5	247,0
Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)	70	60	48,0

27. melléklet a/2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata

és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési maradványa 2024. december 31-én

Forintban

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Jóváhagyott maradvány
A	B	C	D	E=(C-D)
1.	Sárospatak Város Önkormányzata	1 191 200 015	0	1 191 200 015
2.	Sárospataki Polgármesteri Hivatal	25 722 535	0	25 722 535
3.	Sárospataki Carolina Óvoda és Bölcsőde	5 750 436	0	5 750 436
4.	A Művelődés Háza és Könyvtára	30 728 581	0	30 728 581
5.	Sárospataki Gondozási Központ	9 917 389	0	9 917 389
6.	Sárospataki Kommunális Szervezet	47 579 981	0	47 579 981
7.	Sárospatak Város Rendelőintézete	14 361 874	0	14 361 874
Összesen:		1 325 260 811	0	1 325 260 811

Sárospatak Város Önkormányzata
és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesített
VAGYONKIMUTATÁSA
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2024. december 31.

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
1.	2.	3.	4.
I. Immateriális javak	01.	15 500 932 331	18 544 698
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	21 581 661 778	15 878 822 605
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	19 779 693 637	15 227 652 592
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	10 092 303 114	7 600 849 129
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	46 899 859	726 000
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	4 246 007 519	3 370 732 864
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	5 394 483 145	4 255 344 599
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 417 537 337	266 739 209
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	33 311 200	27 195 233
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	0	0
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	143 132 279	98 405 118
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	1 241 093 858	141 138 858
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	0	0
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.	0	0
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.	0	0
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.	0	0
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	0	0
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	384 430 804	384 430 804
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	373 338 882	373 338 882
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	0	0
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	0	0
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	11 091 922	11 091 922
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.	0	0
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.	0	0
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.	0	0
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.	0	0
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	86 845 000	86 845 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	86 845 000	86 845 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	0	0
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.	0	0
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	86 845 000	86 845 000
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	0	0
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.	0	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.	0	0
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.	0	0
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.	0	0
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.	0	0
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.	0	0
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.	0	0
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	5 352	5 352
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	37 169 444 461	15 984 217 655

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
1.	2.	3.	4.
I. Készletek	46.	6 158 184	6 158 184
II. Értékpapírok	47.	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	6 158 184	6 158 184
I. Lékötött bankbetétek	49.	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	2 921 381	2 921 381
III. Forintszámlák	51.	1 383 354 877	1 383 354 877
IV. Devizaszámlák	52.	523 714	1 428 624
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	1 386 799 972	1 386 799 972
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	486 354 620	486 354 620
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	857 413	857 413
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	73 216 570	73 216 570
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	560 428 603	560 428 603
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	17 941 193	17 876 479
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	59.	-9 525 143	-9 525 143
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	60.	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59+60)	61.	8 416 050	8 351 336
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	62.	1 326 432	1 326 432
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+61+62)	63.	39 132 573 702	17 947 282 182

Sárospatak Város Önkormányzata
és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesített
VAGYONKIMUTATÁSA
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2024. december 31.

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	Állományi érték
1.	2.	3.
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	13 161 568 222
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	57 574 169
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	278 094 493
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-999 527 223
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-697 770 931
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	11 799 938 730
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	61 454
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	40 027 367
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	63 283 063
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	103 371 884
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	6 039 280 155
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	17 942 590 769

Sárospatak Város Önkormányzata
és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesített
VAGYONKIMUTATÁSA
az érték nélkül nyilvántartott eszközök

2024. december 31.			
Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Önkormányzat
1.	2.	3.	4.
Érték nélkül nyilvántartott eszközök, immateriális javak (2+...+6)	1.	8 238	4 689
Immateriális javak	2.	39	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3.	0	
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4.	8 199	4 689
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	5.	0	
Készletek	6.	0	
01 számlacsoportban nyilvántartott eszközök (8+...+11)	7.	0	0
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	8.	0	
Bérbe vett befektetett eszközök	9.	0	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	10.	0	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	11.	0	
02 számlacsoportban nyilvántartott eszközök (13+...+15)	12.	0	0
Bérbe vett készletek	13.	0	
Letétbe bizományba átvett készletek	14.	0	
Intervenciós készletek	15.	0	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (17+...+19)	16.	0	0
Közgyűjtemény	17.	0	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	18.	0	
Régészeti lelet	19.	0	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök (20)	20.	0	
Összesen (1+7+12+16+20):	21.	8 238	4 689
* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök			

I N D O K O L Á S

Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló/2025 . (.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az önkormányzatok számára az éves költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a írja elő.

A zárszámadás készítésével kapcsolatos részletes szabályokat az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza.

A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően – a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben – tartalmazza Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet végrehajtásának adatait.

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

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi önkormányzati szintű teljesített költségvetésének bevételi és kiadási összegét, azon belül a költségvetés bevételét és kiadását, valamint finanszírozási bevételét és kiadását tartalmazza.

a 2. §-hoz

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

a 3. §-hoz

A költségvetési maradványra vonatkozóan tartalmaz előírásokat.

a 4. §-hoz

Hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

**Sárospatak Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
...../2025 . (.....) önkormányzati rendelethez**

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1. A jogszabály-tervezet hatásai

1.1. Társadalmi hatások

A Rendelettervezetben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (beruházások, fejlesztések, szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatása, étkeztetése, önkormányzati lakások bérbeadása, stb).

1.2. Gazdasági, költségvetési hatás

Az előterjesztés az Áht. rendelkezései alapján az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadásra tesz javaslatot, költségvetési hatása nincs.

1.3. Környezeti, egészségi következmények

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

1.4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A Rendelettervezet tény adatokat közöl, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

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 személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek nem értelmezhetők, mivel az egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be, a jövő időszakra vonatkozó kötelezettséget, elvégzendő feladatot nem tartalmaz.

Sárospatak, 2025. április 15.

dr. Szabó Gergő
jegyző