



## 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 Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Jelen előterjesztés Sárospatak Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 1. módosítására (a továbbiakban: Rendelettervezet) tesz javaslatot.

A Rendelet módosítását a Képviselő-testületi döntések Rendeleten való átvezetése, az Önkormányzat számlájára beérkezett bevételek, - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (3) bekezdése előírása alapján – a költségvetési szervek saját hatáskörben végzett módosításai, átcsoportosításai, valamint a szükséges kiadások előirányzat átcsoportosítási kérelmei, és a jogszabály szerinti módosítások és átcsoportosítások indokolják.

### **I. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSE**

A Rendelettervezetben a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 390.256.329 Ft-tal növekedett az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva. A főösszegeken belül az önkormányzati szintű költségvetési bevétel 382.623.054 Ft-tal, a költségvetési kiadás 382.147.269 Ft-tal nőtt.

A költségvetési bevétel és kiadás 475.785 Ft összegű különbözeti összegével megegyezően csökkent a finanszírozási bevételeken belül az előző év költségvetési maradványának összege, melynek hatására a módosított, (az igénybe vett) költségvetési maradvány megegyezik a 2024. zárszámadási rendeletben jóváhagyott maradvány összegével.

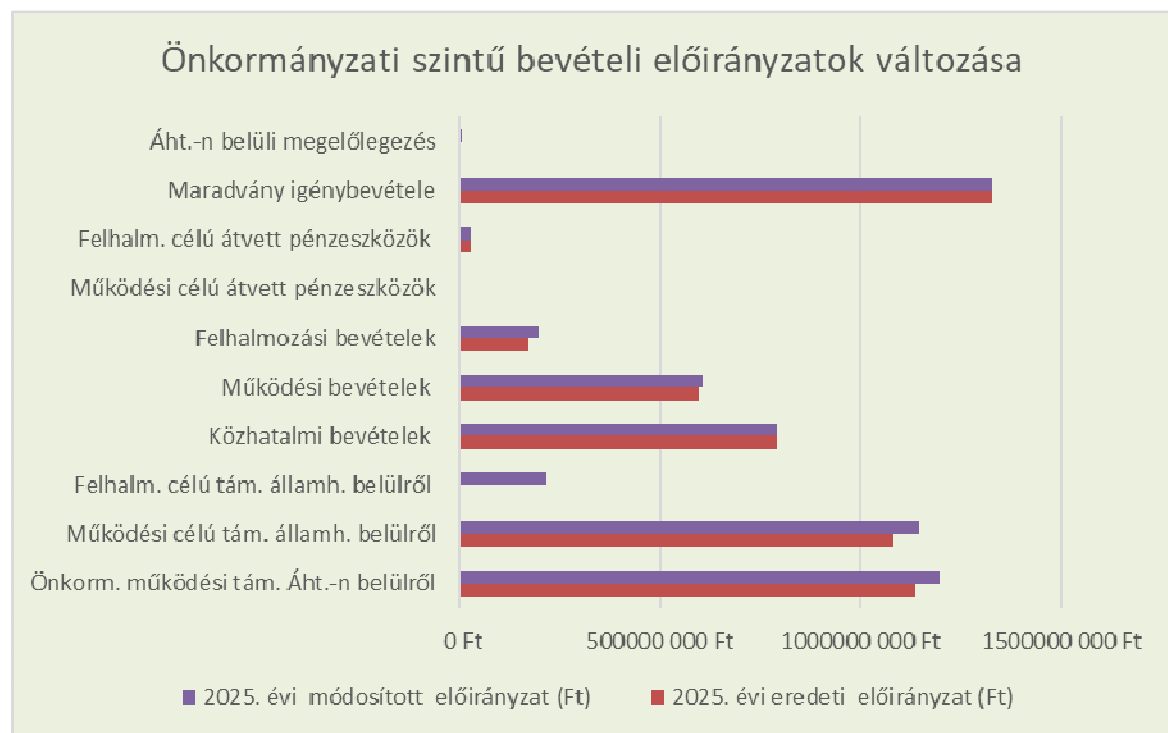
A bevételi és kiadási jogcímek változását a Rendelettervezet 1. mellékletének „E” oszlopa, az önkormányzati szintű kiadási és bevételi főösszegeken belül a költségvetési és finanszírozási előirányzatok változását az 1. táblázat d oszlopa tartalmazza.

1. táblázat  
Önkormányzati szintű költségvetési és finanszírozási előirányzatok változása:

| Sorszám | Jogcím                                                                        | 2025. évi eredeti előirányzat (Ft) | Módosítás +/- (Ft) | 2025. évi módosított előirányzat (Ft) |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| a)      | b)                                                                            | c)                                 | d)                 | e)                                    |
| 1.      | Költségvetési bevétel                                                         | 3 799 664 069                      | 382 623 054        | 4 182 287 123                         |
| 2.      | Költségvetési kiadás                                                          | 5 085 373 298                      | 382 147 269        | 5 467 520 567                         |
| 3.      | <b>Költségvetési egyenleg (3.=1.-2.)</b>                                      | <b>-1 285 709 229</b>              | <b>475 785</b>     | <b>-1 285 233 444</b>                 |
| 4.      | ebből működési                                                                | -395 651 218                       | 4 895 094          | -390 756 124                          |
| 5.      | felhalmozási                                                                  | -890 058 011                       | -4 419 309         | -894 477 320                          |
| 6.      | Finanszírozási bevétel                                                        | 1 325 736 596                      | 7 633 275          | 1 333 369 871                         |
| 7.      | Finanszírozási kiadás                                                         | 40 027 367                         | 8 109 060          | 48 136 427                            |
| 8.      | <b>Finanszírozási egyenleg (8.=6.-7.)</b>                                     | <b>1 285 709 229</b>               | <b>-475 785</b>    | <b>1 285 233 444</b>                  |
| 9.      | A költségvetési egyenleg és a finanszírozási egyenleg összegként (9.=3.+ 8.): | 0                                  |                    | 0                                     |

Önkormányzati szinten a módosított kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok változását a hatályos (eredeti) előirányzatokhoz viszonyítva az 1. és 2. ábra szemlélteti.

1. ábra



2. ábra



A Rendelettervezetben kimutatott változások hatására az önkormányzati szintű bevételek és kiadások egyensúlyban maradtak.

A kiadási és bevételi előirányzatok módosításának részletezését költségvetési szervként a II. pont tartalmazza.

## II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT IRÁNYÍTÁSA ALÁ TARTOZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÓDOSÍTÁSI JAVASLATA:

### 1. Az Önkormányzat előirányzatainak módosítása (Rendelet 13. melléklet módosítási javaslata)

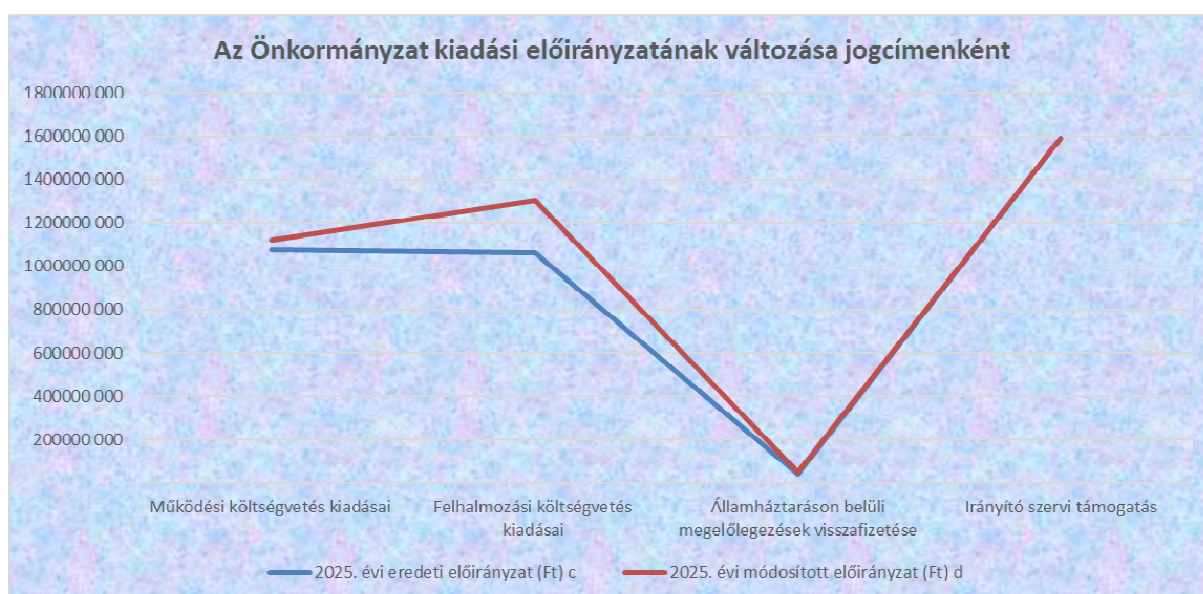
Az Önkormányzatnál a bevételek és a kiadások főösszege a módosítási javaslatok hatására **304.737.528 Ft-tal** nőtt, melyre vonatkozó adatokat kiemelt előirányzatonként a Rendelettervezet 13. melléklete tartalmazza.

A módosított kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok változását az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva a 3. és 4. ábra szemlélteti.

3. ábra



4. ábra



**Az előirányzatváltozásokat az alábbi, 1.1. -1.2. pontokban részletezett módosítások és átcsoportosítások indokolták:**

**1.1. BEVÉTELEK** [Rendelet 13. melléklet – Bevételek - 18. számú sor (Bevételek összesen) módosítási javaslata]

A Rendelettervezetben összesen 304.737.528 Ft összegű bevételi előirányzat növekedés került rögzítésre, melyet kiemelt jogcímenként a 2. táblázat „e” oszlopa tartalmaz.

2. táblázat

Önkormányzat bevételi előirányzatának változása

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                     | 2025. évi eredeti előirányzat (Ft) | 2025. évi módosított előirányzat (Ft) | Változás (Ft)      |
|----------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| a        | b                                                                   | c                                  | d                                     | e(=d-c)            |
| 1.       | Önkormányzat működési támogatásai                                   | 1 133 604 181                      | 1 195 926 684                         | 62 322 503         |
| 2.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                 | 87 367 723                         | 73 202 673                            | -14 165 050        |
| 3.       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről             | 0                                  | 215 356 000                           | 215 356 000        |
| 4.       | Közhatalmi bevételek                                                | 791 700 000                        | 791 700 000                           | 0                  |
| 5.       | Működési bevételek                                                  | 362 835 173                        | 369 620 173                           | 6 785 000          |
| 6.       | Felhalmozási bevételek                                              | 170 945 000                        | 196 075 000                           | 25 130 000         |
| 7.       | Működési célú átvett pénzeszközök                                   | 100 000                            | 100 000                               | 0                  |
| 8.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                               | 26 161 943                         | 26 161 943                            | 0                  |
| 9.       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+8.):</b>                | <b>2 572 714 020</b>               | <b>2 868 142 473</b>                  | <b>295 428 453</b> |
| 10.      | Maradvány igénybevétele                                             | 1 190 000 000                      | 1 191 200 015                         | 1 200 015          |
| 11.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                             | 0                                  | 8 109 060                             | 8 109 060          |
| 12.      | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=10.+11.+12.):</b>            | <b>1 190 000 000</b>               | <b>1 199 309 075</b>                  | <b>9 309 075</b>   |
| 13.      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+13.):</b> | <b>3 762 714 020</b>               | <b>4 067 451 548</b>                  | <b>304 737 528</b> |

**1.1.1. Önkormányzat működési támogatásai** (Rendelet 13. mell. – Bevételek - 1. számú sor módosítási javaslata;)

Az Önkormányzat működéséhez a központi költségvetés támogatással járul hozzá. A Rendelettervezetben **62.322.503 Ft növekedés került kimutatásra az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva** melyet támogatási jogcímenként a 3. táblázat tartalmaz.

3. táblázat

Önkormányzat működési támogatásai

| Sorsz. | Részletező | Jogcím                                                                                                                     | Változás (Ft)     |
|--------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.     | 9-551      | Helyi önkormányzatok működés támogatása (Polgármesteri bértámogatás)                                                       | 9 266 337         |
| 2.     | 9-551      | Helyi önkormányzatok működés támogatása (Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján) | 9 385 915         |
| 3.     | 9-551      | Család és gyermekjóléti szolgálat támogatása                                                                               | 20 178 088        |
| 4.     | 9-551      | Szoc. ágazati pótlék 01.02.03.04. hó                                                                                       | 13 989 784        |
| 5.     | 9-551      | Kulturális feladatok támogatása                                                                                            | 18 768 716        |
| 6.     | 9-551      | Helyi önkormányzatok működés támogatása (Polgármesteri bértámogatás)                                                       | - 9 266 337       |
| 7.     |            | <b>Összesen:</b>                                                                                                           | <b>62 322 503</b> |

**1.1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** (Rendelet 13. mell. – Bevételek - 2. számú sor módosítási javaslata)

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata a Rendelettervezetben 14.165.050 Ft-tal került csökkentésre melyre ható jogcímeket a 4. táblázat tartalmazza.

4. táblázat

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat változása:

| Részletező | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                                        | Változás (Ft)      |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 9-551      | Szoc. ágazati pótlék 01.02.03.04. hó - állami támogatás nő, egyéb állami támogatás csökken (tervezett állami támogatás)          | -13 989 784        |
| 9-551      | Kulturális feladatok támogatása - állami támogatás nő, egyéb állami támogatás csökken (tervezett állami támogatás)               | -16 000 000        |
| 9-757      | TOP_PLUSZ -3.3.2-21 Járóbeteg Támogatói Szerződés alapján működési támogatás                                                     | 7 897 726          |
| 9-501      | Hosszabb idejű közfogl. (50507/26/01299) Hatósági szerződés alapján várható bevétel 2025. március 1. -Október 31. vonatkozásában | 7 927 008          |
| Összesen:  |                                                                                                                                  | <b>-14.165.050</b> |

**1.1.3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** (Rendelet 13. melléklet – Bevételek - 3. számú sor módosítási javaslata)

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 215.356.000 forinttal nőtt, mely a Rendelőintézet tetőtér felújítása TOP\_PLUSZ -3.3.2-21 Járóbeteg Támogatói Szerződés 2. módosítása alapján a felhalmozási támogatás része.

**1.1.4. Működési bevételek** (Rendelet 13. melléklet – Bevételek - 5. számú sor módosítási javaslata)

A működési bevételek 5.6. számú Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata 6.785.000 Ft összeggel megemelésre került, mely a Tokaj Hegyalja Egyetem részére értékesített Malomtelek tervezett és ténylegesen teljesült áfa különbözete.

**1.1.5. Felhalmozási bevételek** (Rendelet 13. melléklet – Bevételek – 6. számú sor módosítási javaslata)

A felhalmozási bevételek Ingatlanok értékesítése sorban a fent említett Tokaj Hegyalja Egyetem részére értékesített Malomtelek tervezett és ténylegesen teljesült nettó vételár különbözetével, 25.130.000 Ft összegben nőtt az előirányzat.

**1.1.6. Finanszírozási bevételek változása** (Rendelet 13. melléklet – Bevételek – 17. számú sor módosítási javaslata)

A finanszírozási bevételek 9.309.075 Ft-tal növekedtek, melyből:

a) az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeinek változása:

Az előző évi költségvetési maradvány összege - a 2024. évi zárszámadási rendelettel összhangban 1.200.015 Ft-tal nőtt. A változás levezetését a 5. táblázat tartalmazza.

**5. táblázat**

A költségvetési maradvány összegének alakulása:

| Sorsz. | Jogcím                                                                                    | Összeg (Ft)   |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1.     | 2025. évi költségvetésben (13. melléklet 12.1. sor) megtervezett költségvetési maradvány: | 1.190.000.000 |
| 2.     | 2024. évi beszámolóban és a zárszámadásban szereplő költségvetési maradvány:              | 1.191.200.015 |
| 3.     | A tervezett és tényleges költségvetési maradvány különbözete:                             | 1.200.015     |

c) Államháztartáson belüli megelőlegezések változása:

Az államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele 8.109.060 Ft-tal növekedett. Ez az összeg a közfoglalkoztatással kapcsolatos nettósítási különbözet megelőlegezése, mely a nettó finanszírozás során havonta visszafizetésre kerül.

### 1.1.7. Az Önkormányzat bevételei feladatonként

Az Önkormányzat bevételi előirányzatait feladatonként, a feladatok módosítási és átcsoportosítási - 1.1.1. – 1.1.6. pontokban részletezett - javaslatait a 6. táblázat tartalmazza.

6. táblázat

Az Önkormányzat bevételei feladatonként:

| Sor-sz. | Rész-<br>letező | Bevételek                                                                      | Korm.<br>funkció | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat 1. | Módosítás 1.<br>(+/-) | Állami támo-<br>gatások | Működési<br>célú támo-<br>gatások | Működési<br>bevételek | Felhalmozási<br>bevételek | Finanszírozási<br>bevétel (marad-<br>vány) |
|---------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| 1.      | 2.              | 3.                                                                             | 4.               | 5.                     | 6.                           | 7.<br>(=8.+.....+12.) | 8.                      | 9.                                | 10.                   | 11.                       | 12.                                        |
| 1.      | 9-107           | Kamat bevétel                                                                  | 011130           | 50 000                 | 50 000                       | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 2.      | 9-110           | Továbbszámlázás bevétele (Vasútállomás, Védőőri épületrész ....)               | 066020           | 46 200 000             | 46 200 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 3.      | 9-111           | Végrehajtási ktg.visszatér.                                                    | 066020           | 100 000                | 100 000                      | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 4.      | 9-145           | Rendelő visszatérítendő támogatása EFI                                         | 018030           | 20 485 000             | 20 485 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 5.      | 9-201           | Lakbér, önk.lakás értékesítés                                                  | 106010           | 92 500 000             | 92 500 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 6.      | 9-204           | Nem lakás célú -üzleth.bérl.díj,eladás                                         | 013350           | 13 355 000             | 13 355 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 7.      | 9-207           | Földhaszonbérlet, föld és telek ért.                                           | 013350           | 179 700 000            | 211 615 000                  | 31 915 000            |                         |                                   | 6 785 000             | 25 130 000                |                                            |
| 8.      | 9-208           | Téglagyári telek értékesítés                                                   | 013350           | 2 000 000              | 2 000 000                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 9.      | 9-400           | Gyermekétkezési tér.díj                                                        | 096015           | 65 422 000             | 65 422 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 10.     | 9-404           | Munkahelyi étkeztetés                                                          | 096025           | 4 620 000              | 4 620 000                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 11.     | 9-453           | Köztetetés ktg. visszatérülése                                                 | 107060           | 400 000                | 400 000                      | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 12.     | 9-501           | Hosszabb idejű közfogl.                                                        | 041233           | 2 356 000              | 18 392 068                   | 16 036 068            |                         | 7 927 008                         |                       |                           | 8 109 060                                  |
| 13.     | 9-551           | Állami támogatás - műk. Általános tám. (PH működési, Szoc.gyermekjóléti szolg) | 018010           | 1 113 637 844          | 1 143 201 847                | 29 564 003            | 29 564 003              |                                   |                       |                           |                                            |
| 15.     | 9-551           | Kieg. tám -Múzeális intézményi feladatok támogatása                            | 018010           | 10 700 000             | 10 700 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 16.     | 9-551           | Kieg. tám -Önkormányzatok kulturális felad-<br>tainak tám. Várható             | 018010           | 16 000 000             | 18 768 716                   | 2 768 716             | 18 768 716              | -16 000 000                       |                       |                           |                                            |



| Sor-sz.                                            | Rész-<br>letező | Bevételek                                                                                          | Korm.<br>funkció | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat 1. | Módosítás 1.<br>(+/-) | Állami támo-<br>gatások | Működési<br>célú támo-<br>gatások | Működési<br>bevételek | Felhalmozási<br>bevételek | Finanszírozási<br>bevétel (marad-<br>vány) |
|----------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| 1.                                                 | 2.              | 3.                                                                                                 | 4.               | 5.                     | 6.                           | 7.<br>(=8.+.....+12.) | 8.                      | 9.                                | 10.                   | 11.                       | 12.                                        |
| 17.                                                | 9-551           | Kieg. tám - 2024. évi elszámolásból várható bevétel (családsegítő szolgálatra kapott támogatásból) | 018010           | 5 812 723              | 5 812 723                    |                       |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 18.                                                | 9-551           | Kieg. Támogatás polgármesteri fizetésre (2+7 havi)                                                 | 018010           | 9 266 337              | 9 266 337                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 19.                                                | 9-551           | Szoc. ágazati pótlék várható bevétele                                                              | 018010           | 42 714 000             | 42 714 000                   | 0                     | 13 989 784              | -13 989 784                       |                       |                           |                                            |
| 20.                                                | 9-553           | Maradvány felhasználás                                                                             | 018030           | 1 190 000 000          | 1 191 200 015                | 1 200 015             |                         |                                   |                       |                           | 1 200 015                                  |
| 21.                                                | 9-662           | Innovo - felhalmozási tagi kölcsön vissza                                                          | 066020           | 13 720 000             | 13 720 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 22.                                                | 9-663           | Közzolgáltatási Kft. (hitel visszafizetése)                                                        | 066020           | 6 451 116              | 6 451 116                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 23.                                                | 9-665           | Pataqua Kft. bérleti díj                                                                           | 066020           | 127 000 000            | 127 000 000                  | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 24.                                                | 9-755           | TOP_PLUSZ -3.3.2-21 Járóbeteg Támogatói Szerződés alapján Ingatlan felújításra                     | 066020           | 0                      | 223 253 726                  | 223 253 726           |                         | 7 897 726                         |                       | 215 356 000               |                                            |
| 25.                                                | 9-901           | Közhatalmi bevétel (iparüzési adó)                                                                 | 900020           | 750 000 000            | 750 000 000                  | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 26.                                                | 9-901           | Közhatalmi bevétel (idegenforg. adó)                                                               | 900020           | 35 000 000             | 35 000 000                   | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 27.                                                | 9-902           | Egyéb közhatalmi bevétel (ADÓ)                                                                     | 900020           | 3 500 000              | 3 500 000                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 28.                                                | 9-902           | Egyéb közhatalmi bevétel (igazgatás, környezetvédelem)                                             | 900020           | 200 000                | 200 000                      | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 29.                                                | 9-904           | Közterület haszn. bevétele                                                                         | 900020           | 3 000 000              | 3 000 000                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| <b>Kötelező feladatok bevétele összesen:</b>       |                 |                                                                                                    |                  | 3 754 190 020          | 4 058 927 548                | 304 737 528           | 62 322 503              | -14 165 050                       | 6 785 000             | 240 486 000               | 9 309 075                                  |
|                                                    |                 |                                                                                                    |                  |                        |                              | 304 737 528           |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 1.                                                 | 9-301           | Sportpálya bérleti díj bevétel 081030                                                              | 081030           | 1 524 000              | 1 524 000                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| 2.                                                 | 9-654           | Első lakóingatlanhoz jutók kölcs.visszat. 061030                                                   | 061030           | 7 000 000              | 7 000 000                    | 0                     |                         |                                   |                       |                           |                                            |
| <b>Önként vállalt feladatok bevétele összesen:</b> |                 |                                                                                                    |                  | 8 524 000              | 8 524 000                    | 0                     | 0                       | 0                                 | 0                     | 0                         | 0                                          |
| <b>Önkormányzat bevétele összesen:</b>             |                 |                                                                                                    |                  | 3 762 714 020          | 4 067 451 548                | 304 737 528           | 62 322 503              | -14 165 050                       | 6 785 000             | 240 486 000               | 9 309 075                                  |

## 1.2. KIADÁSOK (Rendelet 13. melléklet - Kiadások - 9. számú sor módosítási javaslat)

A Rendelettervezetben összesen **304.737.528 Ft** kiadási előirányzat növekedés került rögzítésre, melyet kiemelt jogcímenként a 7. táblázat tartalmaz.

### 7. táblázat

#### Az Önkormányzat kiadási előirányzatának változása

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                       | 2025. évi eredeti előirányzat (Ft) | 2025. évi módosított előirányzat (Ft) | Változás (Ft)      |
|----------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| a        | b                                                      | c                                  | d                                     | e(=d-c)            |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai                         | 1 073 546 185                      | 1 127 688 653                         | 54 142 468         |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai                     | 1 060 012 367                      | 1 302 498 367                         | 242 486 000        |
| 3.       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>           | <b>2 133 558 552</b>               | <b>2 430 187 020</b>                  | <b>296 628 468</b> |
| 4.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 40 027 367                         | 48 136 427                            | 8 109 060          |
| 5.       | Irányító szervi támogatás                              | 1 589 128 101                      | 1 589 128 101                         |                    |
| 6.       | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5))</b>       | <b>1 629 155 468</b>               | <b>1 637 264 528</b>                  | <b>8 109 060</b>   |
| 7.       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+6.)</b>                      | <b>3 762 714 020</b>               | <b>4 067 451 548</b>                  | <b>304 737 528</b> |

### 1.2.1. Működési költségvetés kiadási előirányzatainak módosításai (Rendelet 13. melléklet - Kiadások - 1. számú sor módosítási javaslat):

#### 1.2.1.1. Személyi juttatások változásai (1.1. sor):

A személyi juttatások előirányzata 7.361.752 Ft-tal került növelésre, melynek jogcímeit a 8. táblázat tartalmazza:

### 8. táblázat

#### Személyi juttatások előirányzatának változása:

| Részletező | Jogcím                                                                                                                         | Összeg (Ft)      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 5-501      | Hosszabb idejű közfogl.(50507/26/01299) Hatósági szerződés alapján várható bevétel 2025.március 1. -Október 31. vonatkozásában | 7 411 752        |
| 5-601      | Egyéb külső személyi juttatásokról dologiba (Junior Pro Urbe díjazott - külföldi állampolgár a díjazott)                       | -50 000          |
|            | <b>Összesen:</b>                                                                                                               | <b>7 361 752</b> |

#### 1.2.1.2. Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó változása (1.2. sor)

A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata **515.256 Ft**-tal növekedett az 1.2.1.1. pontban részletezett személyi juttatások növekedése miatt.

### 1.2.1.3. Dologi kiadások változása (1.3. sor)

A dologi kiadások előirányzata 14.732.726 Ft-tal került csökkentésre. A módosítás összegére ható jogcímeket az 9. táblázat tartalmazza:

9. táblázat

Dologi kiadások előirányzatának változása:

| Rész-<br>letező | Jogcím                                                                                                   | Összeg (Ft)       |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 5-207           | Földterület, telek értékesítés fizetendő Áfá-ja (Malomtelek különbözet)                                  | 6 785 000         |
| 5-757           | TOP_PLUSZ járóbeteg szakellátás fejlesztése projekt kiadásai                                             | 7 897 726         |
| 5-601           | Egyéb külső személyi juttatásokról dologiba (Junior Pro Urbe díjazott - külföldi állampolgár a díjazott) | 50 000            |
|                 | <b>Összesen:</b>                                                                                         | <b>14 732 726</b> |

### 1.2.1.4. Egyéb működési célú kiadások (1.5. sor)

Az egyéb működési kiadások előirányzata összesen 382.835 Ft-tal csökkent, mely 1/2025. (II.11.) NGM rendelet települési önkormányzatok 2025. évi szolidaritási hozzájárulás tény adatoknak megfelelő előirányzat módosítása.

### 1.2.1.5. Tartalékok (1.6. sor)

Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében összesen 59.382.631 Ft összegű tartalékot képzett az Önkormányzat és a költségvetési szervek kiadásaira. A módosítás hatására ez az összeg 31 915 569 Ft-tal megemelésre kerül, melyre ható változásokat a 10. táblázat tartalmazza:

10. táblázat

Tartalék változása:

| Rész-<br>letező | Jogcím                                                                                                                                | Összeg (Ft)       |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 5-554           | 1/2025. (II.11.) NGM rendelet települési önkormányzatok 2025. évi szolidaritási hozzájárulás – egyéb működési célú kiadás tartalék nő | 382 835           |
| 9-551           | Helyi önkormányzatok működés támogatása (Önkormányzati Hivatal működési támogatás)                                                    | 9 385 915         |
| 9-551           | Kulturális feladatok támogatása különbözet                                                                                            | 2 768 716         |
| 9-551           | Család és gyermekjóléti szolgálat támogatása különbözet                                                                               | 20 178 088        |
| 5-553           | Maradvány felhasználás                                                                                                                | 1 200 015         |
| 5-552           | Első lakáshoz jutók támogatása                                                                                                        | - 2 000 000       |
|                 | <b>Összesen:</b>                                                                                                                      | <b>31 915 569</b> |

### 1.2.2. Felhalmozási költségvetés kiadásainak módosítása (Rendelet 13. melléklet - Kiadások - 2. számú sor módosítási javaslata)

A felhalmozási kiadások előirányzata a Rendelettervezetben **242.486.000 Ft**-tal került növelésre, mely összeg:

- a beruházások előirányzatának 31.325.839 Ft-os,
- az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatának 2.000.000 Ft-os növekedéséből,
- a felújítások előirányzatának 209.160.161 Ft-os növekedéséből

tevődik össze.

A felhalmozási kiadási előirányzatok változását részletesen, jogcímenként az alábbiak indokolták:

#### 1.2.2.1. Beruházások kiadási előirányzata (2.1. sor)

11. táblázat

Beruházások előirányzatának változására ható jogcímek:

| Részletező | Jogcím                                                              | Összeg (Ft) |
|------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| 5-752      | TOP_PLUSZ-3.3.2-21 Támogatói szerződés Járóbeteg tetőtér felújítása | 31 325 839  |

#### 1.2.2.2. Felújítások kiadási előirányzata (2.3. sor)

12. táblázat

Felújítások kiadási előirányzatára ható jogcímek:

| Részletező       | Jogcím                                                                                                                         | Összeg (Ft)        |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 5-752            | TOP_PLUSZ-3.3.2-21 Támogatói szerződés Járóbeteg tetőtér felújítása                                                            | 184 030 161        |
| 5-552            | Földhaszonbérlet, föld és telek ért. Malomtelek értékesítés nettó érték különbözete (költségvetési egyensúly megtartása miatt) | 25 130 000         |
| <b>Összesen:</b> |                                                                                                                                | <b>209 160 161</b> |

#### 1.2.2.3. Egyéb felhalmozási támogatás kiadási előirányzata (2.5. sor)

13. táblázat

Egyéb felhalmozási támogatás változására ható jogcímek:

| Részletező       | Jogcím                         | Összeg (Ft)      |
|------------------|--------------------------------|------------------|
| 5-664            | Első lakáshoz jutók támogatása | 2 000 000        |
| <b>Összesen:</b> |                                | <b>2 000 000</b> |

#### 1.2.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (Rendelet 13. melléklet - Kiadások – 4.4. számú sor módosítási javaslata)

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 8.109.060 Ft-tal növekedett. A visszafizetés a közfoglalkoztatással kapcsolatos kifizetések nettósítási különbözete, mely a megelőlegezés bevételeivel egyező összegben került szerepeltetésre.

### 1.2.7. Az Önkormányzat kiadásai feladatonként

Az Önkormányzat kiadásának előirányzatait feladatonként, a feladatok módosítási és átcsoportosítási - 1.2.1. – 1.2.3. pontokban részletezett - javaslatait az alábbi táblázat tartalmazza:

### 14. táblázat

Az Önkormányzat kiadásainak változása feladatonként

Forintban

| Sor-sz. | Részletező | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE                                                                                                                                                                                                                                                         | Korm. funkció | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat 1. | Módosítás 1. (+/-) | Személyi | Járulék | Dologi | Működési kiadások | Beruházási kiadások | Felújítási kiadások | Egyéb felhalmozási kiadások | Finanszírozási kiadások |
|---------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------------|--------------------|----------|---------|--------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1.      | 2.         | 3.                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4.            | 5. (6.+...+15.)     | 6                         | 7                  | 8        | 9       | 10     | 11                | 12                  | 13                  | 14.                         | 15.                     |
| 1.      | 5-101      | Választott tisztségviselők                                                                                                                                                                                                                                                   | 011130        | 84 739 000          | 84 739 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 2.      | 5-102      | Rákóczi u. 32. ingatlan és egyéb önkorm. ingatlanok (Pld:garázsok,) +repi önk+önk igazgatás+betét lekötés                                                                                                                                                                    | 011130        | 27 212 000          | 27 212 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 4.      | 5-103      | Megbízási díjak ( főépítész 12 hó 600ezer+áfa., munkavédelem 12 hó, Fabók Timi 2 millió, egyéb 2,5 millió Ft + áfa)                                                                                                                                                          | 011130        | 16 840 000          | 16 840 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 3.      | 5-104      | Honlap készítés, karbantartás, szerkesztés                                                                                                                                                                                                                                   | 011130        | 6 200 000           | 6 200 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 5.      | 5-105      | Tagsági díjak, fenntartási hj. (Abaúj-Zempléni Szilárdhull. Társulás; Zempléni Településszövetség, Zempléni Tájak Vidékfejl. Egyesület, HÉT HATÁR Határon Átnyúló Önk. Szövetség a Kárpát-medencében Egyesület, , Magyarországi Olasz Vállalkozók és Munkáltatók Szövetsége) | 011130        | 800 000             | 800 000                   | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 6.      | 5-107      | Számlavezetési díj                                                                                                                                                                                                                                                           | 011130        | 9 500 000           | 9 500 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 7.      | 5-108      | Szoftverek (GDPR+ebnyilvántartó)                                                                                                                                                                                                                                             | 011130        | 350 000             | 350 000                   | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 8.      | 5-109      | Társulásnak átadott pénz                                                                                                                                                                                                                                                     | 018030        | 3 120 000           | 3 120 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 9.      | 5-110      | Továbbbszámlázás                                                                                                                                                                                                                                                             | 066020        | 46 200 000          | 46 200 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 10.     | 5-111      | Végrehajtási költség                                                                                                                                                                                                                                                         | 066020        | 500 000             | 500 000                   | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 11.     | 5-114      | Ukrajnai háborus menekültek megsegítése a beérkezett adományok terhére                                                                                                                                                                                                       | 107070        | 3 454 153           | 3 454 153                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 12.     | 5-140      | Polg.Hivatal                                                                                                                                                                                                                                                                 | 018030        | 281 911 860         | 281 911 860               | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 13.     | 5-141      | A Műv. Háza finanszírozás                                                                                                                                                                                                                                                    | 018030        | 160 170 203         | 160 170 203               | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |

| Sor-sz. | Részletező | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE                                                                                                                                     | Korm. funkció | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat 1. | Módosítás 1. (+/-) | Személyi | Járulék | Dologi | Működési kiadások | Beruházási kiadások | Felújítási kiadások | Egyéb felhalmozási kiadások | Finanszírozási kiadások |
|---------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------------|--------------------|----------|---------|--------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1.      | 2.         | 3.                                                                                                                                                       | 4.            | 5. (6.+...+15.)     | 6                         | 7                  | 8        | 9       | 10     | 11                | 12                  | 13                  | 14.                         | 15.                     |
| 14.     | 5-142      | Carolina Óvoda finanszírozás                                                                                                                             | 018030        | 527 909 355         | 527 909 355               | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 15.     | 5-143      | Gond.Központ finanszírozás                                                                                                                               | 018030        | 268 117 905         | 268 117 905               | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 16.     | 5-144      | Kommunális Szerv. finanszírozás                                                                                                                          | 018030        | 257 377 037         | 257 377 037               | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 17.     | 5-145      | Rendelő finanszírozása kötelező                                                                                                                          | 018030        | 1 323 171           | 1 323 171                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 18.     | 5-151      | Közüvilágítás                                                                                                                                            | 064010        | 65 000 000          | 65 000 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 19.     | 5-152      | Közüutak, külterületi utak, támfalak utcákhoz (Közüutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása)                                                      | 045160        | 94 000 000          | 94 000 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 20.     | 5-153      | Közüutak                                                                                                                                                 | 066020        | 4 000 000           | 4 000 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 21.     | 5-154      | Közüterületek, játszóterek                                                                                                                               | 013350        | 10 635 000          | 10 635 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 22.     | 5-155      | Térfigyelő rendszer                                                                                                                                      | 066020        | 10 900 000          | 10 900 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 23.     | 5-156      | Szökökút (Hild téri karbant.)                                                                                                                            | 066020        | 2 270 000           | 2 270 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 24.     | 5-157      | Berek fakitermeléshez kapcsolódó költségek (vállalkozói díj, szakértői díj)                                                                              | 062020        | 4 000 000           | 4 000 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 25.     | 5-159      | Szünyogygyérítés                                                                                                                                         | 066020        | 16 550 000          | 16 550 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 26.     | 5-160      | Rágcsálóirtás, eb befogás                                                                                                                                | 066020        | 1 000 000           | 1 000 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 27.     | 5-161      | Engedélyezési, kiviteli tervek készítése, igazgatási eljárási, engedélyezési költség                                                                     | 066020        | 10 000 000          | 10 000 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 28.     | 5-162      | Temető fenntartás                                                                                                                                        | 013320        | 4 500 000           | 4 500 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 29.     | 5-163      | TÁVHŐ- és hőszolgáltatás az intézményeknek (szolgáltatási díj) (Távhő kazánok 3 db; Gázkazánok 6 db)                                                     | 066020        | 4 572 000           | 4 572 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 30.     | 5-166      | Településrendezés (településrendezési terv + kártalanítások + KáptALAN rendszer -Térinformatikai szoftver - beszerzése + bérleti díj)                    | 066020        | 10 000 000          | 10 000 000                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 31.     | 5-168      | Környezetvédelmi feladatok (talajterhelési díj bevétele terhére)                                                                                         | 066020        | 16 244 400          | 16 244 400                | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 32.     | 5-170      | Életveszélyes épületek bontása                                                                                                                           | 066020        | 2 000 000           | 2 000 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |
| 33.     | 5-177      | Hungarikum pályázatra kapott tám.felhaszn.Nemzeti értékek és a hungarikumok népszerűsítésének megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatása | 82092         | 3 000 000           | 3 000 000                 | 0                  |          |         |        |                   |                     |                     |                             |                         |

| Sor-sz. | Részletező | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE                                                                                                                     | Korm. funkció | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat 1. | Módosítás 1. (+/-) | Személyi  | Járulék | Dologi    | Működési kiadások | Beruházási kiadások | Felújítási kiadások | Egyéb felhalmozási kiadások | Finanszírozási kiadások |
|---------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------------|--------------------|-----------|---------|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1.      | 2.         | 3.                                                                                                                                       | 4.            | 5. (6.+...+15.)     | 6                         | 7                  | 8         | 9       | 10        | 11                | 12                  | 13                  | 14.                         | 15.                     |
| 34.     | 5-201      | Önk.lakások (felújítás, üzemeltetés, szennyvízhálózatra történő csatlakozás)                                                             | 106010        | 70 935 000          | 96 065 000                | 25 130 000         |           |         |           |                   |                     | 25 130 000          |                             |                         |
| 35.     | 5-202      | Önk.lakások-Bartók B. u. 5.                                                                                                              | 106010        | 862 000             | 862 000                   | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 36.     | 5-203      | Önk.lakások- Lavotta u. 59.                                                                                                              | 106010        | 798 000             | 798 000                   | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 37.     | 5-204      | Üzlethelyiségek                                                                                                                          | 013350        | 5 075 000           | 5 075 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 38.     | 5-207      | Földterület, telek értékesítés fizetendő Áfa-ja, ingatlanokra elővásárlási jog gyakorlása, földhaszonbérlet tengerszem 100.000 Ft évente | 013350        | 38 558 000          | 45 343 000                | 6 785 000          |           |         | 6 785 000 |                   |                     |                     |                             |                         |
| 39.     | 5-208      | Téglagyári utca közmű korszerűsítés                                                                                                      | 013350        | 5 525 000           | 5 525 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 40.     | 5-209      | Egyéb ingatl. (Arad utcai kikötő bérleti díj, Vízikapu, Makovecz tér,vár, templom, karácsony ÉMVIZIG bérleti díjak)                      | 066020        | 8 300 000           | 8 300 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 41.     | 5-209      | Kazinczy út 23. (Domján-ház) állagmegóvás                                                                                                | 062020        | 1 016 000           | 1 016 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 42.     | 5-210      | Használatba adott ingatlanok (Tájház)                                                                                                    | 066020        | 13 600 000          | 13 600 000                | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 43.     | 5-210      | Használatba adott ingatlanok egyéb                                                                                                       | 066020        | 1 670 000           | 1 670 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 44.     | 5-251      | Gépkocsik üzemeltetése                                                                                                                   | 066020        | 3 556 000           | 3 556 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 45.     | 5-305      | Óvodatej                                                                                                                                 | 096015        | 313 000             | 313 000                   | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 46.     | 5-400      | Intézményi gyermekétkeztetés                                                                                                             | 096015        | 189 699 000         | 189 699 000               | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 47.     | 5-404      | Munkahelyi étkeztetés                                                                                                                    | 096025        | 3 810 000           | 3 810 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 48.     | 5-451      | Települési támogatás pénzben                                                                                                             | 107060        | 4 000 000           | 4 000 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 49.     | 5-452      | Települési támogatás természetben                                                                                                        | 107060        | 18 000 000          | 18 000 000                | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 50.     | 5-453      | Köztetetés                                                                                                                               | 107060        | 2 000 000           | 2 000 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 51.     | 5-454      | Szünidei gyermekétkeztetés                                                                                                               | 104037        | 4 000 000           | 4 000 000                 | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |
| 52.     | 5-501      | Hosszabbidejű közfoglalkoztatás (+ közfogl munkába járás)                                                                                | 041233        | 2 456 000           | 18 492 068                | 16 036 068         | 7 411 752 | 515 256 |           |                   |                     |                     |                             | 8 109 060               |
| 53.     | 5-551      | Állami támogatás visszafiz. (Norm. elsz.+megelőlegező, család segítő támogatás visszafizetée)                                            | 018010        | 51 840 090          | 51 840 090                | 0                  |           |         |           |                   |                     |                     |                             |                         |

| Sor-sz.                             | Részletező | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE                                                                                                        | Korm. funkció | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat 1. | Módosítás 1. (+/-) | Személyi  | Járulék | Dologi     | Működési kiadások | Beruházási kiadások | Felújítási kiadások | Egyéb felhalmozási kiadások | Finanszírozási kiadások |
|-------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------------|--------------------|-----------|---------|------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1.                                  | 2.         | 3.                                                                                                                          | 4.            | 5. (6.+...+15.)     | 6                         | 7                  | 8         | 9       | 10         | 11                | 12                  | 13                  | 14.                         | 15.                     |
| 54.                                 | 5-552      | Tartalék a költségvetési szervek részére (EFI, pályázati pénz -5 millió EU-s visszafizetés, 30.897.631 Ft tartalékba téve ) | 066020        | 59 382 631          | 91 298 200                | 31 915 569         |           |         |            | 31 915 569        |                     |                     |                             |                         |
| 55.                                 | 5-554      | Szolidaritási hozzájárulás                                                                                                  | 018020        | 125 000 000         | 124 617 165               | -382 835           |           |         |            | -382 835          |                     |                     |                             |                         |
| 56.                                 | 5-602      | Állami ünnepek                                                                                                              | 016080        | 4 000 000           | 4 000 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 57.                                 | 5-603      | Városi kult. rendezvények                                                                                                   | 082091        | 36 000 000          | 36 000 000                | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 58.                                 | 5-610      | Idősek napja                                                                                                                | 082091        | 1 016 000           | 1 016 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 59.                                 | 5-612      | Kiadványok (falnaptár) költsége                                                                                             | 082091        | 6 000 000           | 6 000 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 60.                                 | 5-661      | Sidinfo Kft. képtár műk. átadott tám. -                                                                                     | 082063        | 10 700 000          | 10 700 000                | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 61.                                 | 5-664      | Patakhó Kft. (felhalmozási támogatás gerincvezetékre)                                                                       | 066020        | 5 000 000           | 5 000 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 62.                                 | 5-665      | Pataqua bérleti díj, fizetendő Áfa és a fürdő biztosítási díja                                                              | 066020        | 27 700 000          | 27 700 000                | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 63.                                 | 5-734      | Makovecz Alap - ÁVG felújítása                                                                                              | 082091        | 924 273 210         | 924 273 210               | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 64.                                 | 5-755      | TOP_PLUSZ-2.1.1 Energetika kiadás                                                                                           | 062020        | 687 136             | 687 136                   | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 65.                                 | 5-757      | TOP_PLUSZ járóbeteg szakellátás fejlesztése projekt kiadásai                                                                | 062020        | 1 170 399           | 224 424 125               | 223 253 726        |           |         | 7 897 726  |                   | 31 325 839          | 184 030 161         |                             |                         |
| <b>Kötelező feladatok összesen:</b> |            |                                                                                                                             |               | 3 581 338 550       | 3 884 076 078             | 302 737 528        | 7 411 752 | 515 256 | 14 682 726 | 31 532 734        | 31 325 839          | 209 160 161         | 0                           | 8 109 060               |
|                                     |            |                                                                                                                             |               |                     |                           | 296 924 805        |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 1.                                  | 5-145      | Rendelő finanszírozása Önként                                                                                               | 018030        | 92 318 570          | 92 318 570                | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 2.                                  | 5-301      | Sportpálya üzemeltetés                                                                                                      | 081030        | 7 679 000           | 7 679 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 3.                                  | 5-306      | Városi sportrendezvények                                                                                                    | 081045        | 1 000 000           | 1 000 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 4.                                  | 5-601      | Díjak                                                                                                                       | 082091        | 2 527 000           | 2 527 000                 | 0                  | -50 000   |         | 50 000     |                   |                     |                     |                             |                         |
| 5.                                  | 5-604      | Testvérvárosi kapcsolatok                                                                                                   | 086030        | 3 000 900           | 3 000 900                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 6.                                  | 5-605      | Zempléni Gyermek Szólótáncfesztivál                                                                                         | 082092        | 100 000             | 100 000                   | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 7.                                  | 5-607      | Zempléni Fesztivál (nonprofit gt.)                                                                                          | 082091        | 5 000 000           | 5 000 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 8.                                  | 5-608      | Helyi televízió működése                                                                                                    | 083050        | 19 800 000          | 19 800 000                | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |
| 9.                                  | 5-608      | Újság szerkesztése, előállítása, terjesztése (083030 Egyéb kiadói tevékenység)                                              | 083030        | 3 250 000           | 3 250 000                 | 0                  |           |         |            |                   |                     |                     |                             |                         |



| Sor-sz.                                   | Részle-<br>tező | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE                                                                                                                   | Korm.<br>funkció | Eredeti elő-<br>irányzat | Módosított<br>előirányzat 1. | Módosítás<br>1. (+/-) | Személyi         | Járulék        | Dologi            | Működési<br>kiadások | Beruházási<br>kiadások | Felújítási<br>kiadások | Egyéb<br>felhalmozá-<br>si kiadások | Finanszí-<br>rozási<br>kiadások |
|-------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 1.                                        | 2.              | 3.                                                                                                                                     | 4.               | 5. (6.+...+15.)          | 6                            | 7                     | 8                | 9              | 10                | 11                   | 12                     | 13                     | 14.                                 | 15.                             |
| 10.                                       | 5-651           | Sportegyesületek támogatása (civil szervezetek tám.)                                                                                   | 081041           | 12 000 000               | 12 000 000                   | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 11.                                       | 5-652           | Polgárőrség támogatása (civil szervezetek tám.)                                                                                        | 084032           | 1 200 000                | 1 200 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 12.                                       | 5-653           | Egyházak hitéleti támogatása (egyházi jogi szem.)                                                                                      | 084040           | 3 700 000                | 3 700 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 13.                                       | 5-654           | Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne és támogatása                                                                          | 061030           | 11 000 000               | 13 000 000                   | 2 000 000             |                  |                |                   |                      |                        |                        | 2 000 000                           |                                 |
| 14.                                       | 5-656           | Homlokzatfelújítási Alap                                                                                                               | 062020           | 5 000 000                | 5 000 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 15.                                       | 5-657           | Árpád-házi Szent Erzsébet Történelmi Társaság Sárospatak (civil szervezetek tám.)                                                      | 084031           | 4 000 000                | 4 000 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 16.                                       | 5-657           | Egyéb civil szervezetek támogatása (civil szervezetek tám.)                                                                            | 084031           | 2 200 000                | 2 200 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 17.                                       | 5-660           | Régi Autók egyesülete (civil szervezetek tám.)                                                                                         | 082091           | 500 000                  | 500 000                      | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 18.                                       | 5-666           | Fürdőbérlet a Spataki idős lakosoknak (háztartásoknak)                                                                                 | 06620            | 4 500 000                | 4 500 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 19.                                       | 5-667           | Ősztöndíj program a Tokaj-Hegyalja Egyetemmel ( 25.000Ft/fő 2024-re 5 fő 4 hónap, 2025-ben 5 fő 6 hónap, 2025. okt.-dec. 3 hónap 6 fő) | 105020           | 1 700 000                | 1 700 000                    | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| 20.                                       | 5-668           | Saját halottá nyilvánítás                                                                                                              | 066020           | 900 000                  | 900 000                      | 0                     |                  |                |                   |                      |                        |                        |                                     |                                 |
| <b>Önként vállalt feladatok összesen:</b> |                 |                                                                                                                                        |                  | 181 375 470              | 183 375 470                  | 2 000 000             | -50 000          | 0              | 50 000            | 0                    | 0                      | 0                      | 2 000 000                           | 0                               |
| <b>Önkormányzat összesen:</b>             |                 |                                                                                                                                        |                  | <b>3 762 714 020</b>     | <b>4 067 451 548</b>         | <b>304 737 528</b>    | <b>7 361 752</b> | <b>515 256</b> | <b>14 732 726</b> | <b>31 532 734</b>    | <b>31 325 839</b>      | <b>209 160 161</b>     | <b>2 000 000</b>                    | <b>8 109 060</b>                |

### **1.3. A polgármester által – átruházott hatáskörben – adott támogatás:**

A Rendelet 5. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület az Önkormányzathoz érkezett támogatási kérelmek elbírálásának jogát 500.000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 50.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházta. A Rendelet 5. § (10) bekezdése alapján a polgármesternek a saját hatáskörben adott támogatásokról negyed-évente be kell számolnia, és köteles a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

A polgármester - átruházott hatáskörében -, az előterjesztés készítésének időpontjáig nem nyújtott támogatást.

### **2. Carolina Óvoda és Bölcsőde előirányzatának módosítása**

Az Intézmény kérelme alapján a Rendelettervezetben az alábbi módosítások kerültek rögzítésre a közfoglalkoztatás és a Tokaj Hegyalja Egyetemmel kötött együttműködési megállapodás alapján:

#### **2.1. Közfoglalkoztatási támogatás miatt:**

- |                                                     |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| - Törvény szerinti illetmény előirányzatát (K1101): | 348.800 Ft-tal |
| - Szociális hozzájárulási adó előirányzatát (K2):   | 22.672 Ft-tal  |
| - Működési célú támogatások előirányzatát (B16):    | 371.472 Ft-tal |
- került megemelésre.

#### **2.2. A THE-el kötött együttműködési megállapodás 2024/2025 tanév II. félévében teljesített szakmai gyakorlat miatt:**

- |                                                                  |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Foglalkoztatottak egyéb szem. juttatása előirányzatát (K1113): | 1.692.500 Ft |
| - Szociális hozzájárulási adó előirányzatát (K2):                | 220.000 Ft   |
| - Szolgáltatások ellenértéke teljesítése előirányzatát (B402):   | 1.912.500 Ft |
- került megemelésre.

**Az előirányzat módosítás intézményfinanszírozást nem jelent.**

### **3. A Művelődés Háza és Könyvtára előirányzatának módosítása**

Az Intézménynél a Rendelettervezetben az alábbi módosítások kerültek rögzítésre a kiadási oldalon:

- |                                   |                            |
|-----------------------------------|----------------------------|
| - Üzemeltetési anyagok beszerzése | 2.079.327,- Ft-tal csökken |
| - Állami támogatás visszafizetése | 2.079.327,- Ft-tal nő      |

A Művelődés Háza és Könyvtára részére nyújtott 2.155.000.000.- Ft felújítási támogatásból 2.079.327.- Ft költségvetési támogatás visszautalása szükséges. A módosítás intézményfinanszírozást nem érint.

#### **4. Gondozási Központ előirányzatának módosítása**

Az Intézmény kérelme alapján a Rendelettervezetben az alábbi módosítások kerültek rögzítésre:

|                                                                     |                                |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| - Átvett pénzeszköz működésre<br>(Közfoglalkoztatás 2025.03-04. hó) | 580.355 Ft összeggel nő        |
| - Személyi juttatás                                                 | 544.934 Ft                     |
| - Munkaadót terhelő járulék                                         | 35.421 Ft                      |
| <b>Összesen:</b>                                                    | <b>580 355 Ft összeggel nő</b> |

**Az előirányzat módosítás intézményfinanszírozást nem jelent.**

#### **5. Kommunális Szervezet előirányzatának módosítása**

Az Intézmény kérelme alapján a Rendelettervezetben az alábbi módosítások kerültek rögzítésre:

5.1. Az Intézmény működéséhez szükséges előirányzatok módosítása (közfoglalkoztatás nélkül):

| Sorsz. | Jogcím                                                                                                                                                             | Bevétel           | Kiadás            |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.     | <b>Személyi juttatások:</b>                                                                                                                                        |                   |                   |
|        | Foglalk.egyéb személyi juttatása / Varga József KT. 211/2024.(XI.29 ) testületi határozat alapján megszűnéskor kifizetésre került, 2024.évi beszámolóban szerepel. |                   | -1 675 800        |
|        | <b>Kiadás összesen:</b>                                                                                                                                            |                   | -1 675 800        |
| 2.     | <b>Költségvetési maradvány igénybevétele</b>                                                                                                                       | -1 675 800        |                   |
|        | <b>Bevétel összesen:</b>                                                                                                                                           | -1 675 800        |                   |
|        | <b>Kiadás-Bevétel összesen:</b>                                                                                                                                    | <b>-1 675 800</b> | <b>-1 675 800</b> |

**5.2. Közfoglalkoztatással kapcsolatos kiadások és bevételek előirányzatának módosítása:**

| Sorsz. | Jogcím                                                     | Start Értéktörlesztő<br>2025.03.01-<br>2025.12.31<br>hatósági szerződés | Start Szociális<br>2025.03.01-<br>2025.12.31 ható-<br>sági szerződés | Közfoglalkoztatás<br>összesen |
|--------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1.     | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b> | <b>54 054 188</b>                                                       | <b>28 022 498</b>                                                    | <b>82 076 686</b>             |
| 2.     | Készletértékesítés árbevétele                              | 1 500 000                                                               |                                                                      | 1 500 000                     |
| 3.     | Kiszámlázott ÁFA                                           | 405 000                                                                 |                                                                      | 405 000                       |
| 4.     | Visszaigényelt ÁFA                                         | 348 588                                                                 |                                                                      | 348 588                       |
|        | <b>Működési bevétel</b>                                    | <b>2 253 588</b>                                                        |                                                                      | <b>2 253 588</b>              |
|        | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                 | <b>56 307 776</b>                                                       | <b>28 022 498</b>                                                    | <b>84 330 274</b>             |

|    |                                                                        |                   |                   |                   |
|----|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    | <b>Bérköltség/hatósági szerződés szerint:</b>                          | <b>50 077 874</b> | <b>25 160 773</b> | <b>75 238 647</b> |
| 6. | Személyi juttatások                                                    | 46 401 956        | 23 625 138        | 70 027 094        |
| 7. | Szociális h. adó 6,5 %                                                 | 3 016 127         | 1 535 635         | 4 551 762         |
| 8. | <b>Dologi kiadások (működésre)</b>                                     | <b>5 889 920</b>  | <b>2 861 725</b>  | <b>8 751 645</b>  |
| 9. | <b>Beruházás/kisértékű-hőlégbefúvó, lombszívó. fúvó robbanómotoros</b> | <b>339 982</b>    | <b>0</b>          | <b>339 982</b>    |
|    | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                              | <b>56 307 776</b> | <b>28 022 498</b> | <b>84 330 274</b> |
|    | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)                                     | 29 fő             | 16 fő             | 45 fő             |

A módosítás az Intézmény finanszírozását nem érinti.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetési rendelet módosításáról készült előterjesztést megtárgyalni és a költségvetési rendeletet módosítani szíveskedjen.**

Sárospatak, 2025. június 16.

**dr. Farkas Szabolcs**

Készítette: Ádámné Székely Anett Viktória  
gazdálkodási irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem: dr. Szabó Gergő LL.M  
jegyző

# SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2025. (.....) önkormányzati rendelete

## **Sárospatak Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak biztonságos ellátása, a stabil, kiszámítható és biztonságos 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. §

Sárospatak Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 4.182.287.123 Ft költségvetési bevétellel,
  - b) 5.467.520.567 Ft költségvetési kiadással,
  - c) -1.285.233.444 Ft költségvetési egyenleggel, melyből
    - ca) -390.756.124 Ft működési egyenleg,
    - cb) -894.477.320 Ft felhalmozási egyenleg,
  - d) 1.333.369.871 Ft finanszírozási bevétellel,
  - e) 48.136.427 Ft finanszírozási kiadással,
  - f) 1.285.233.444 Ft finanszírozási egyenleggel,
  - g) 5.515.656.994 Ft főösszeggel
- állapítja meg.”

### 2. §

A Rendelet 2. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pont ca) alpontjában megállapított -390.756.124 Ft működési egyenleget, és cb) alpontjában megállapított -894.477.320 Ft felhalmozási egyenleget, valamint az e) pontja szerinti 48.136.427 Ft finanszírozási kiadást a d) pont szerinti 1.333.369.871 Ft finanszírozási bevételből finanszírozza.”

### 3. §

A Rendelet 3. § (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(8) Az Önkormányzat a kiadások között 31.915.569 Ft összegben tartalékot állapít meg.”

### 4. §

A Rendelet 1, 2, 3, 5, 6, 7, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 19, 20, 21, 22 és 26. mellékletei helyébe ezen rendelet 1-18. mellékletei lépnek.

### 5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"1. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata  
2025. évi költségvetésének önkormányzati szintű összevont mérlege

BEVÉTELEK

| 1. sz. táblázat |                                                                                     |                                   |                               |                 |                                  | Forintban! |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|------------|
| Sor-szám        | Bevételi jogcím                                                                     | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |            |
| A               | B                                                                                   | C                                 | D                             | E               | F                                |            |
| 1.              | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)                                   | 1 103 195 657                     | 1 133 604 181                 | 62 322 503      | 1 195 926 684                    |            |
| 1.1.            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                               | 337 621 392                       | 337 493 442                   | 18 652 252      | 356 145 694                      |            |
| 1.2.            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                            | 299 815 194                       | 337 470 650                   |                 | 337 470 650                      |            |
| 1.3.            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása      | 407 216 433                       | 413 540 711                   | 34 167 872      | 447 708 583                      |            |
| 1.4.            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                   | 56 006 346                        | 35 833 041                    | 18 768 716      | 54 601 757                       |            |
| 1.5.            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                             |                                   | 9 266 337                     | -9 266 337      | 0                                |            |
| 1.6.            | Elszámolásból származó bevételek                                                    | 2 536 292                         |                               |                 |                                  |            |
| 2.              | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 1 121 260 860                     | 1 080 935 841                 | 68 863 463      | 1 149 799 304                    |            |
| 2.1.            | Elvonások és befizetések bevételei                                                  |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 2.2.            | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                         |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 2.3.            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                 |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 2.4.            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                  |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 2.5.            | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                 | 1 121 260 860                     | 1 080 935 841                 | 68 863 463      | 1 149 799 304                    |            |
| 2.6.            | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                             | 3 177 632                         |                               |                 |                                  |            |
| 3.              | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)             | 2 126 000                         |                               | 215 356 000     | 215 356 000                      |            |
| 3.1.            | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                         |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 3.2.            | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                     |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 3.3.            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése             |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 3.4.            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele              |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 3.5.            | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                       | 2 126 000                         |                               | 215 356 000     | 215 356 000                      |            |
| 3.6.            | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                             |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 4.              | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)                                                | 820 846 387                       | 791 700 000                   |                 | 791 700 000                      |            |
| 4.1.            | Idegengazdasági adó                                                                 | 37 625 432                        | 35 000 000                    |                 | 35 000 000                       |            |
| 4.2.            | Iparüzési adó                                                                       | 772 656 514                       | 750 000 000                   |                 | 750 000 000                      |            |
| 4.3.            | Talajterhelési díj                                                                  | 1 249 648                         | 1 000 000                     |                 | 1 000 000                        |            |
| 4.4.            | Gépjárműadó                                                                         |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 4.5.            | Egyéb közhatalmi bevételek                                                          | 9 314 793                         | 5 700 000                     |                 | 5 700 000                        |            |
| 5.              | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)                                                | 558 911 418                       | 596 217 104                   | 10 951 088      | 607 168 192                      |            |
| 5.1.            | Készletértékesítés ellenértéke                                                      | 1 078 233                         | 650 500                       | 1 500 000       | 2 150 500                        |            |
| 5.2.            | Szolgáltatások ellenértéke                                                          | 276 537 897                       | 287 238 695                   | 1 912 500       | 289 151 195                      |            |
| 5.3.            | Közvetített szolgáltatások értéke                                                   | 34 777 936                        | 35 541 061                    |                 | 35 541 061                       |            |
| 5.4.            | Tulajdonosi bevételek                                                               |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 5.5.            | Ellátási díjak                                                                      | 66 010 930                        | 67 995 300                    |                 | 67 995 300                       |            |
| 5.6.            | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                 | 79 241 294                        | 118 526 695                   | 7 190 000       | 125 716 695                      |            |
| 5.7.            | Általános forgalmi adó visszatérítése                                               | 70 727 000                        | 84 355 180                    | 348 588         | 84 703 768                       |            |
| 5.8.            | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                     | 4 291 628                         | 1 059 673                     |                 | 1 059 673                        |            |
| 5.9.            | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                  | 21 875 685                        |                               |                 |                                  |            |
| 5.10.           | Biztosító által fizetett kártérítés                                                 | 1 124 333                         |                               |                 |                                  |            |
| 5.11.           | Egyéb működési bevételek                                                            | 3 246 482                         | 850 000                       |                 | 850 000                          |            |
| 6.              | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)                                              | 50 827 000                        | 170 945 000                   | 25 130 000      | 196 075 000                      |            |
| 6.1.            | Immateriális javak értékesítése                                                     |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 6.2.            | Ingatlanok értékesítése                                                             | 50 817 000                        | 170 945 000                   | 25 130 000      | 196 075 000                      |            |
| 6.3.            | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                  | 10 000                            |                               |                 |                                  |            |
| 6.4.            | Részesedések értékesítése                                                           |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 6.5.            | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                     |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 7.              | Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)                               | 2 090 289                         | 100 000                       |                 | 100 000                          |            |
| 7.1.            | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről           |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 7.2.            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről       | 2 090 289                         | 100 000                       |                 | 100 000                          |            |
| 7.3.            | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                               |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 7.4.            | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 8.              | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)                              | 31 299 433                        | 26 161 943                    |                 | 26 161 943                       |            |
| 8.1.            | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről       |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 8.2.            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről   | 31 299 433                        | 26 161 943                    |                 | 26 161 943                       |            |
| 8.3.            | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                           |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 8.4.            | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 9.              | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)                                         | 3 690 557 044                     | 3 799 664 069                 | 382 623 054     | 4 182 287 123                    |            |
| 10.             | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                                   |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 11.             | Belföldi értékpapírok bevételei                                                     | 800 796 940                       |                               |                 |                                  |            |
| 12.             | Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)                                             | 2 112 207 958                     | 1 325 736 596                 | -475 785        | 1 325 260 811                    |            |
| 12.1.           | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                  | 2 112 207 958                     | 1 325 736 596                 | -475 785        | 1 325 260 811                    |            |
| 12.2.           | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                   |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 13.             | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)                              | 662 155 984                       |                               | 8 109 060       | 8 109 060                        |            |
| 13.1.           | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                             | 62 155 984                        |                               | 8 109 060       | 8 109 060                        |            |
| 13.2.           | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                 |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 13.3.           | Lekötött betétek megszüntetése                                                      | 600 000 000                       |                               |                 |                                  |            |
| 14.             | Külföldi finanszírozás bevételei                                                    |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 15.             | Váltóbevételek                                                                      |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 16.             | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                            |                                   |                               |                 |                                  |            |
| 17.             | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)                                 | 3 575 160 882                     | 1 325 736 596                 | 7 633 275       | 1 333 369 871                    |            |
| 18.             | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)                          | 7 265 717 926                     | 5 125 400 665                 | 390 256 329     | 5 515 656 994                    |            |

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

*Forintban!*

| Sor-szám  | Kiadási jogcím                                               | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)    | 2025. évi módosított előirányzat |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| A         | B                                                            | C                                 | D                             | E                  | F                                |
| <b>1.</b> | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)</b>         | <b>3 568 353 902</b>              | <b>3 998 208 344</b>          | <b>137 241 960</b> | <b>4 135 450 304</b>             |
| 1.1.      | Személyi juttatások                                          | 1 882 754 637                     | 2 004 657 573                 | 78 959 071         | 2 083 616 644                    |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 225 066 248                       | 249 466 242                   | 5 345 111          | 254 811 353                      |
| 1.3.      | Dologi kiadások                                              | 1 213 817 569                     | 1 446 349 175                 | 21 405 044         | 1 467 754 219                    |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 15 764 896                        | 24 000 000                    |                    | 24 000 000                       |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások                                 | 230 950 552                       | 214 352 723                   | -382 835           | 213 969 888                      |
| 1.6.      | Tartalékok                                                   |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569         | 91 298 200                       |
| 1.7.      | - az 1.6-ból: - Általános tartalék                           |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569         | 91 298 200                       |
| 1.8.      | - Céltartalék                                                |                                   |                               |                    |                                  |
| <b>2.</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>   | <b>913 536 268</b>                | <b>1 087 164 954</b>          | <b>244 905 309</b> | <b>1 332 070 263</b>             |
| 2.1.      | Beruházások                                                  | 67 907 173                        | 99 872 587                    | 31 665 821         | 131 538 408                      |
| 2.2.      | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                | 30 279 885                        | 31 325 839                    | 31 325 839         | 31 325 839                       |
| 2.3.      | Felújítások                                                  | 590 002 860                       | 966 292 367                   | 209 160 161        | 1 175 452 528                    |
| 2.4.      | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                | 284 705 034                       |                               | 184 030 161        | 184 030 161                      |
| 2.5.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 255 626 235                       | 21 000 000                    | 4 079 327          | 25 079 327                       |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                 | <b>4 481 890 170</b>              | <b>5 085 373 298</b>          | <b>382 147 269</b> | <b>5 467 520 567</b>             |
| <b>4.</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)</b>   | <b>1 458 566 945</b>              | <b>40 027 367</b>             | <b>8 109 060</b>   | <b>48 136 427</b>                |
| 4.1.      | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre           |                                   |                               |                    |                                  |
| 4.2.      | Belföldi értékpapírok kiadásai                               | 800 796 940                       |                               |                    |                                  |
| 4.3.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása          |                                   |                               |                    |                                  |
| 4.4.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 57 770 005                        | 40 027 367                    | 8 109 060          | 48 136 427                       |
| 4.5.      | Központi, irányító szervek támogatás                         |                                   |                               |                    |                                  |
| 4.6.      | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  | 600 000 000                       |                               |                    |                                  |
| 4.7.      | Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai                        |                                   |                               |                    |                                  |
| <b>5.</b> | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                       |                                   |                               |                    |                                  |
| 6.        | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                                   |                               |                    |                                  |
| 7.        | Váltókiadások                                                |                                   |                               |                    |                                  |
| <b>8.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)</b>         | <b>1 458 566 945</b>              | <b>40 027 367</b>             | <b>8 109 060</b>   | <b>48 136 427</b>                |
| <b>9.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)</b>                            | <b>5 940 457 115</b>              | <b>5 125 400 665</b>          | <b>390 256 329</b> | <b>5 515 656 994</b>             |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

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

”



2. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"2. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata  
önkormányzati szintű 2025. évi költségvetése  
Kötelező feladatok mérlege

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                   | 2024. évi teljesített<br>előirányzat | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | Módosítás<br>(+/-) | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------------|
| A            | B                                                                                 | D                                    | D                                | E                  | F                                      |
| 1.           | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                          | <b>1 093 333 679</b>                 | <b>1 122 601 518</b>             | <b>62 322 503</b>  | <b>1 184 924 021</b>                   |
| 1.1.         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 327 759 414                          | 326 490 779                      | 18 652 252         | 345 143 031                            |
| 1.2.         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          | 299 815 194                          | 337 470 650                      |                    | 337 470 650                            |
| 1.3.         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása    | 407 216 433                          | 413 540 711                      | 34 167 872         | 447 708 583                            |
| 1.4.         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 56 006 346                           | 35 833 041                       | 18 768 716         | 54 601 757                             |
| 1.5.         | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                           |                                      | 9 266 337                        | -9 266 337         |                                        |
| 1.6.         | Elszámolásból származó bevételek                                                  | 2 536 292                            |                                  |                    |                                        |
| 2.           | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>        | <b>137 042 268</b>                   | <b>128 792 130</b>               | <b>68 863 463</b>  | <b>197 655 593</b>                     |
| 2.1.         | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                                      |                                  |                    |                                        |
| 2.2.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megrterülések                      |                                      |                                  |                    |                                        |
| 2.3.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                                      |                                  |                    |                                        |
| 2.4.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                                      |                                  |                    |                                        |
| 2.5.         | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről               | 137 042 268                          | 128 792 130                      | 68 863 463         | 197 655 593                            |
| 2.6.         | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                           | 3 177 632                            |                                  |                    |                                        |
| 3.           | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>    | <b>726 000</b>                       |                                  | <b>215 356 000</b> | <b>215 356 000</b>                     |
| 3.1.         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                                      |                                  |                    |                                        |
| 3.2.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megrterülések                  |                                      |                                  |                    |                                        |
| 3.3.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                                      |                                  |                    |                                        |
| 3.4.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                                      |                                  |                    |                                        |
| 3.5.         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     | 726 000                              |                                  | 215 356 000        | 215 356 000                            |
| 3.6.         | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                           |                                      |                                  |                    |                                        |
| 4.           | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>                                       | <b>717 903 931</b>                   | <b>526 529 960</b>               |                    | <b>526 529 960</b>                     |
| 4.1.         | Idégenforgalmi adó                                                                | 37 625 432                           | 35 000 000                       |                    | 35 000 000                             |
| 4.2.         | Iparüzési adó                                                                     | 669 714 058                          | 484 829 960                      |                    | 484 829 960                            |
| 4.3.         | Talajterhelési díj                                                                | 1 249 648                            | 1 000 000                        |                    | 1 000 000                              |
| 4.4.         | Gépjárműadó                                                                       |                                      |                                  |                    |                                        |
| 4.5.         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                        | 9 314 793                            | 5 700 000                        |                    | 5 700 000                              |
| 5.           | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                       | <b>519 183 769</b>                   | <b>557 261 904</b>               | <b>10 951 088</b>  | <b>568 212 992</b>                     |
| 5.1.         | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 1 078 233                            | 650 500                          | 1 500 000          | 2 150 500                              |
| 5.2.         | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 242 073 071                          | 252 382 000                      | 1 912 500          | 254 294 500                            |
| 5.3.         | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 | 34 777 936                           | 34 800 000                       |                    | 34 800 000                             |
| 5.4.         | Tulajdonosi bevételek                                                             |                                      |                                  |                    |                                        |
| 5.5.         | Ellátási díjak                                                                    | 66 010 930                           | 67 995 300                       |                    | 67 995 300                             |
| 5.6.         | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               | 75 828 096                           | 115 169 251                      | 7 190 000          | 122 359 251                            |
| 5.7.         | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             | 70 550 000                           | 84 355 180                       | 348 588            | 84 703 768                             |
| 5.8.         | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   | 4 291 628                            | 1 059 673                        |                    | 1 059 673                              |
| 5.9.         | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                | 20 203 060                           |                                  |                    |                                        |
| 5.10.        | Biztosító által fizetett kártérítés                                               | 1 124 333                            |                                  |                    |                                        |
| 5.11.        | Egyéb működési bevételek                                                          | 3 246 482                            | 850 000                          |                    | 850 000                                |
| 6.           | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                     | <b>50 827 000</b>                    | <b>170 945 000</b>               | <b>25 130 000</b>  | <b>196 075 000</b>                     |
| 6.1.         | Immateriális javak értékesítése                                                   |                                      |                                  |                    |                                        |
| 6.2.         | Ingatlanok értékesítése                                                           | 50 817 000                           | 170 945 000                      | 25 130 000         | 196 075 000                            |
| 6.3.         | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                | 10 000                               |                                  |                    |                                        |
| 6.4.         | Részesedések értékesítése                                                         |                                      |                                  |                    |                                        |
| 6.5.         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                                      |                                  |                    |                                        |
| 7.           | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                      | <b>2 090 289</b>                     | <b>100 000</b>                   |                    | <b>100 000</b>                         |
| 7.1.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megrterülések AH-n kívülről        |                                      |                                  |                    |                                        |
| 7.2.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről     | 2 090 289                            | 100 000                          |                    | 100 000                                |
| 7.3.         | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                                      |                                  |                    |                                        |
| 7.4.         | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               |                                      |                                  |                    |                                        |
| 8.           | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                     | <b>23 725 057</b>                    | <b>19 161 943</b>                |                    | <b>19 161 943</b>                      |
| 8.1.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megrterülések AH-n kívülről    |                                      |                                  |                    |                                        |
| 8.2.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről | 23 725 057                           | 19 161 943                       |                    | 19 161 943                             |
| 8.3.         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                                      |                                  |                    |                                        |
| 8.4.         | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                               |                                      |                                  |                    |                                        |
| 9.           | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                                | <b>2 544 831 993</b>                 | <b>2 525 392 455</b>             | <b>382 623 054</b> | <b>2 908 015 509</b>                   |
| 10.          | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          |                                      |                                  |                    |                                        |
| 11.          | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                            | <b>800 796 940</b>                   |                                  |                    |                                        |
| 12.          | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                    | <b>2 060 657 243</b>                 | <b>1 311 374 722</b>             | <b>-475 785</b>    | <b>1 310 898 937</b>                   |
| 12.1.        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                | 2 060 657 243                        | 1 311 374 722                    | -475 785           | 1 310 898 937                          |
| 12.2.        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                 |                                      |                                  |                    |                                        |
| 13.          | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                     | <b>662 155 984</b>                   |                                  | <b>8 109 060</b>   | <b>8 109 060</b>                       |
| 13.1.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                           | 62 155 984                           |                                  | 8 109 060          | 8 109 060                              |
| 13.2.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                               |                                      |                                  |                    |                                        |
| 13.3.        | Lekötött betétek megszüntetése                                                    | 600 000 000                          |                                  |                    |                                        |
| 14.          | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                           |                                      |                                  |                    |                                        |
| 15.          | <b>Váltóbevételek</b>                                                             |                                      |                                  |                    |                                        |
| 16.          | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                   |                                      |                                  |                    |                                        |
| 17.          | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>                        | <b>3 523 610 167</b>                 | <b>1 311 374 722</b>             | <b>7 633 275</b>   | <b>1 319 007 997</b>                   |
| 18.          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>                 | <b>6 068 442 160</b>                 | <b>3 836 767 177</b>             | <b>390 256 329</b> | <b>4 227 023 506</b>                   |

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                               | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                            | D                                 | D                             | E               | F                                |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                | 2 408 485 727                     | 2 821 393 426                 | 137 241 960     | 2 958 635 386                    |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                          | 1 131 036 427                     | 1 219 532 010                 | 79 009 071      | 1 298 541 081                    |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 149 186 959                       | 175 923 203                   | 5 345 111       | 181 268 314                      |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                              | 952 376 893                       | 1 187 422 859                 | 21 355 044      | 1 208 777 903                    |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 15 764 896                        | 24 000 000                    |                 | 24 000 000                       |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                 | 160 120 552                       | 155 132 723                   | -382 835        | 154 749 888                      |
| 1.6.     | Tartalékok                                                   |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 1.7.     | - az 1.6-ból: - Általános tartalék                           |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 1.8.     | - Céltartalék                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)          | 890 329 617                       | 1 067 664 954                 | 242 905 309     | 1 310 570 263                    |
| 2.1.     | Beruházások                                                  | 67 566 245                        | 96 372 587                    | 31 665 821      | 128 038 408                      |
| 2.2.     | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                | 30 279 885                        |                               | 31 325 839      | 31 325 839                       |
| 2.3.     | Felújítások                                                  | 590 002 860                       | 966 292 367                   | 209 160 161     | 1 175 452 528                    |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                | 284 705 034                       |                               | 184 030 161     | 184 030 161                      |
| 2.5.     | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 232 760 512                       | 5 000 000                     | 2 079 327       | 7 079 327                        |
| 3.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)                        | 3 298 815 344                     | 3 889 058 380                 | 380 147 269     | 4 269 205 649                    |
| 4.       | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)          | 1 458 566 945                     | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 4.1.     | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre           |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.2.     | Belföldi értékpapírok kiadásai                               | 800 796 940                       |                               |                 |                                  |
| 4.3.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása          |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.4.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 57 770 005                        | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 4.5.     | Központi, irányító szervi támogatás                          |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.6.     | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  | 600 000 000                       |                               |                 |                                  |
| 4.7.     | Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.       | Külföldi finanszírozás kiadásai                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 6.       | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.       | Váltókiadások                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.       | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)                | 1 458 566 945                     | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 9.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)                                   | 4 757 382 289                     | 3 929 085 747                 | 388 256 329     | 4 317 342 076                    |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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

3. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"3. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata  
önkormányzati szintű 2025. évi költségvetése  
Önként vállalt feladatok mérlege

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                | 2024. évi teljesített<br>előirányzat | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | Módosítás<br>(+/-) | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------------|
| A            | B                                                                              | D                                    | D                                | E                  | F                                      |
| <b>1.</b>    | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       |                                      |                                  |                    |                                        |
| 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                                               |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>2.</b>    | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     | <b>973 115 938</b>                   | <b>952 143 711</b>               |                    | <b>952 143 711</b>                     |
| 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            | 973 115 938                          | 952 143 711                      |                    | 952 143 711                            |
| 2.6.         | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>3.</b>    | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> | <b>1 400 000</b>                     |                                  |                    |                                        |
| 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                                                        |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>4.</b>    | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>                                    | <b>102 942 456</b>                   | <b>265 170 040</b>               |                    | <b>265 170 040</b>                     |
| 4.1.         | Idegenforgalmi adó                                                             |                                      |                                  |                    |                                        |
| 4.2.         | Iparűzési adó                                                                  | 102 942 456                          | 265 170 040                      |                    | 265 170 040                            |
| 4.3.         | Talajterhelési díj                                                             |                                      |                                  |                    |                                        |
| 4.4.         | Gépjárműadó                                                                    |                                      |                                  |                    |                                        |
| 4.5.         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>5.</b>    | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                    | <b>39 018 649</b>                    | <b>38 555 200</b>                |                    | <b>38 555 200</b>                      |
| 5.1.         | Készletértékesítés ellenértéke                                                 |                                      |                                  |                    |                                        |
| 5.2.         | Szolgáltatások ellenértéke                                                     | 33 755 826                           | 34 456 695                       |                    | 34 456 695                             |
| 5.3.         | Közvetített szolgáltatások értéke                                              |                                      | 741 061                          |                    | 741 061                                |
| 5.4.         | Tulajdonosi bevételek                                                          |                                      |                                  |                    |                                        |
| 5.5.         | Ellátási díjak                                                                 |                                      |                                  |                    |                                        |
| 5.6.         | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                            | 3 413 198                            | 3 357 444                        |                    | 3 357 444                              |
| 5.7.         | Általános forgalmi adó visszatérítése                                          | 177 000                              |                                  |                    |                                        |
| 5.8.         | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                |                                      |                                  |                    |                                        |
| 5.9.         | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             | 1 672 625                            |                                  |                    |                                        |
| 5.10.        | Biztosító által fizetett kártérítés                                            |                                      |                                  |                    |                                        |
| 5.11.        | Egyéb működési bevételek                                                       |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>6.</b>    | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  |                                      |                                  |                    |                                        |
| 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                                |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>7.</b>    | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   |                                      |                                  |                    |                                        |
| 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)                                            |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>8.</b>    | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                  | <b>7 574 376</b>                     | <b>7 000 000</b>                 |                    | <b>7 000 000</b>                       |
| 8.1.         | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről      |                                      |                                  |                    |                                        |
| 8.2.         | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről  | 7 574 376                            | 7 000 000                        |                    | 7 000 000                              |
| 8.3.         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                      |                                      |                                  |                    |                                        |
| 8.4.         | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>9.</b>    | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                             | <b>1 124 051 419</b>                 | <b>1 262 868 951</b>             |                    | <b>1 262 868 951</b>                   |
| <b>10.</b>   | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                       |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>11.</b>   | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                         |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>12.</b>   | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                 | <b>51 550 715</b>                    | <b>14 361 874</b>                |                    | <b>14 361 874</b>                      |
| 12.1.        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                             | 51 550 715                           | 14 361 874                       |                    | 14 361 874                             |
| 12.2.        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                              |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>13.</b>   | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                  |                                      |                                  |                    |                                        |
| 13.1.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                        |                                      |                                  |                    |                                        |
| 13.2.        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                            |                                      |                                  |                    |                                        |
| 13.3.        | Lekötött betétek megszüntetése                                                 |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>14.</b>   | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                        |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>15.</b>   | <b>Váltóbevételek</b>                                                          |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>16.</b>   | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                |                                      |                                  |                    |                                        |
| <b>17.</b>   | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>                     | <b>51 550 715</b>                    | <b>14 361 874</b>                |                    | <b>14 361 874</b>                      |
| <b>18.</b>   | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>              | <b>1 175 602 134</b>                 | <b>1 277 230 825</b>             |                    | <b>1 277 230 825</b>                   |

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

| Sor-<br>szám | Kiadási jogcímek                                             | 2024. évi teljesített<br>előirányzat | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | Módosítás<br>(+/-) | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------------|
|              | A                                                            | D                                    | D                                | E                  | F                                      |
| 1.           | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                | 1 138 033 609                        | 1 165 412 255                    |                    | 1 165 412 255                          |
| 1.1.         | Személyi juttatások                                          | 734 033 212                          | 775 486 939                      | -50 000            | 775 436 939                            |
| 1.2.         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 73 556 342                           | 72 345 999                       |                    | 72 345 999                             |
| 1.3.         | Dologi kiadások                                              | 259 614 055                          | 258 359 317                      | 50 000             | 258 409 317                            |
| 1.4.         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                                      |                                  |                    |                                        |
| 1.5.         | Egyéb működési célú kiadások                                 | 70 830 000                           | 59 220 000                       |                    | 59 220 000                             |
| 1.6.         | Tartalékok                                                   |                                      |                                  |                    |                                        |
| 1.7.         | - az 1.6-ból: - Általános tartalék                           |                                      |                                  |                    |                                        |
| 1.8.         | - Céltartalék                                                |                                      |                                  |                    |                                        |
| 2.           | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)          | 23 206 651                           | 19 500 000                       | 2 000 000          | 21 500 000                             |
| 2.1.         | Beruházások                                                  | 340 928                              | 3 500 000                        |                    | 3 500 000                              |
| 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                             | 22 865 723                           | 16 000 000                       | 2 000 000          | 18 000 000                             |
| 3.           | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)                        | 1 161 240 260                        | 1 184 912 255                    | 2 000 000          | 1 186 912 255                          |
| 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.)                                   | 1 161 240 260                        | 1 184 912 255                    | 2 000 000          | 1 186 912 255                          |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

|    |                                                                                                                         |             |            |            |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)                    | -37 188 841 | 77 956 696 | -2 000 000 | 75 956 696 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) | 51 550 715  | 14 361 874 |            | 14 361 874 |

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

"5. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata

2025. évi önkormányzati szintű

működési célú bevételeinek és kiadásának mérlege

Forintban!

| Sor-szám | Bevételek                                                         |                               |                 |                                  | Kiadások                                                     |                               |                 |                                  |
|----------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
|          | Megnevezés                                                        | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat | Megnevezés                                                   | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
| A        | B                                                                 | D                             | E               | F                                | F                                                            | G                             | H               | I                                |
| 1.       | Önkormányzatok működési támogatásai                               | 1 133 604 181                 | 62 322 503      | 1 195 926 684                    | Személyi juttatások                                          | 2 004 657 573                 | 78 959 071      | 2 083 616 644                    |
| 2.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről               | 1 080 935 841                 | 68 863 463      | 1 149 799 304                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 249 466 242                   | 5 345 111       | 254 811 353                      |
| 3.       | 2.-ből EU-s támogatás                                             |                               |                 |                                  | Dologi kiadások                                              | 1 446 349 175                 | 21 405 044      | 1 467 754 219                    |
| 4.       | Közhatalmi bevételek                                              | 791 700 000                   |                 | 791 700 000                      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 24 000 000                    |                 | 24 000 000                       |
| 5.       | Működési bevételek                                                | 596 217 104                   | 10 951 088      | 607 168 192                      | Egyéb működési célú kiadások                                 | 214 352 723                   | -382 835        | 213 969 888                      |
| 6.       | Működési célú átvett pénzeszközök                                 | 100 000                       |                 | 100 000                          | Tartalékok                                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 7.       | 6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                 |                               |                 |                                  |                                                              |                               |                 |                                  |
| 13.      | Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)                 | 3 602 557 126                 | 142 137 054     | 3 744 694 180                    | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+6.)                  | 3 998 208 344                 | 137 241 960     | 4 135 450 304                    |
| 14.      | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )            | 401 463 386                   | 37 429 165      | 438 892 551                      | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                               |                 |                                  |
| 15.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                             | 401 463 386                   | 29 320 105      | 430 783 491                      | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                               |                 |                                  |
| 16.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                              |                               |                 |                                  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                               |                 |                                  |
| 17.      | Betét visszavonásából származó bevétel                            |                               |                 |                                  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                               |                 |                                  |
| 18.      | Egyéb belső finanszírozási bevételek                              |                               | 8 109 060       | 8 109 060                        | Kölcsön törlesztése                                          |                               |                 |                                  |
| 19.      | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)             |                               |                 |                                  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása     |                               |                 |                                  |
| 20.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                     |                               |                 |                                  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  |                               |                 |                                  |
| 21.      | Értékpapírok bevételei                                            |                               |                 |                                  | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                               |                 |                                  |
| 22.      | Váltóbevételek                                                    |                               |                 |                                  | Váltókiadások                                                |                               |                 |                                  |
| 23.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei          |                               |                 |                                  | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 24.      | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.) | 401 463 386                   | 37 429 165      | 438 892 551                      | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.) | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 25.      | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)                                        | 4 004 020 512                 | 179 566 219     | 4 183 586 731                    | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)                                  | 4 038 235 711                 | 145 351 020     | 4 183 586 731                    |
| 26.      | Költségvetési hiány:                                              | 395 651 218                   | -               | 390 756 124                      | Költségvetési többlet:                                       | -                             | 4 895 094       | -                                |
| 27.      | Bruttó hiány:                                                     | 34 215 199                    | -               | -                                | Bruttó többlet:                                              | -                             | 34 215 199      | -                                |

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

"6. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Sárospatak Város Önkormányzata

2025. évi önkormányzati szintű

felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

| Forintban! |                                                                     |                               |                    |                                  |                                                                 |                               |                    |                                  |
|------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| Sor-szám   | Bevételek                                                           |                               |                    |                                  | Kiadások                                                        |                               |                    |                                  |
|            | Megnevezés                                                          | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)    | 2025. évi módosított előirányzat | Megnevezés                                                      | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)    | 2025. évi módosított előirányzat |
| A          | B                                                                   | D                             | E                  | F                                | F                                                               | G                             | H                  | I                                |
| 1.         | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről             |                               | 215 356 000        | 215 356 000                      | Beruházások                                                     | 99 872 587                    | 31 665 821         | 131 538 408                      |
| 2.         | 1.-ből EU-s támogatás                                               |                               |                    |                                  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                     |                               | 31 325 839         | 31 325 839                       |
| 3.         | Felhalmozási bevételek                                              | 170 945 000                   | 25 130 000         | 196 075 000                      | Felújítások                                                     | 966 292 367                   | 209 160 161        | 1 175 452 528                    |
| 4.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele                      | 26 161 943                    |                    | 26 161 943                       | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                     |                               |                    |                                  |
| 5.         | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                   |                               |                    |                                  | Egyéb felhalmozási kiadások                                     | 21 000 000                    | 4 079 327          | 25 079 327                       |
| 6.         | Egyéb felhalmozási célú bevételek                                   |                               |                    |                                  | Tartalék                                                        |                               |                    |                                  |
| 7.         | <b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>              | <b>197 106 943</b>            | <b>240 486 000</b> | <b>437 592 943</b>               | <b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>           | <b>1 087 164 954</b>          | <b>244 905 309</b> | <b>1 332 070 263</b>             |
| 8.         | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei ( 9+...+13)</i>              | <i>924 273 210</i>            | <i>-29 795 890</i> | <i>894 477 320</i>               | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                           |                               |                    |                                  |
| 9.         | Költségvetési maradvány igénybevétele                               | 924 273 210                   | -29 795 890        | 894 477 320                      | 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.        | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)</b> | <b>924 273 210</b>            | <b>-29 795 890</b> | <b>894 477 320</b>               | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+19.) |                               |                    |                                  |
| 21.        | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+20.)</b>                                    | <b>1 121 380 153</b>          | <b>210 690 110</b> | <b>1 332 070 263</b>             | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+20.)</b>                               | <b>1 087 164 954</b>          | <b>244 905 309</b> | <b>1 332 070 263</b>             |
| 22.        | <b>Költségvetési hiány:</b>                                         | <b>890 058 011</b>            | <b>4 419 309</b>   | <b>894 477 320</b>               | <b>Költségvetési többlet:</b>                                   | <b>-</b>                      | <b>-</b>           | <b>-</b>                         |
| 23.        | <b>Bruttó hiány:</b>                                                | <b>-</b>                      | <b>34 215 199</b>  | <b>-</b>                         | <b>Bruttó többlet:</b>                                          | <b>34 215 199</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>                         |

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

"7. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

### Sárospatak Város Önkormányzata működési támogatásai

Forintban!

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                                                                       | 2025. évi támogatás megalapozó | Pedagógus béremelésére kapott támogatás | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)   | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| A        | B                                                                                                                     | C                              | D                                       | E(=C+D)                       | F                 | G(=E+F)                          |
| 1.       | Önkormányzati Hivatal működésének támogatása                                                                          | 199 734 685                    |                                         | 199 734 685                   | 18 652 252        | 218 386 937                      |
| 2.       | Település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatások:                                                                      |                                |                                         | 0                             |                   | 0                                |
| 3.       | Zöldterület-gazdálkodás                                                                                               | 26 156 000                     |                                         | 26 156 000                    |                   | 26 156 000                       |
| 4.       | Közüvilágítás                                                                                                         | 52 772 400                     |                                         | 52 772 400                    |                   | 52 772 400                       |
| 5.       | Közütemető 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                                                                              | 31 799 600                     |                                         | 31 799 600                    |                   | 31 799 600                       |
| 8.       | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                 | 1 287 750                      |                                         | 1 287 750                     |                   | 1 287 750                        |
| I.       | <b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>                                                | <b>337 493 442</b>             | <b>0</b>                                | <b>337 493 442</b>            | <b>18 652 252</b> | <b>356 145 694</b>               |
| 1.       | Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása                            | 255 746 700                    | 40 819 600                              | 296 566 300                   |                   | 296 566 300                      |
| 2.       | Óvodaműködtetési támogatás                                                                                            | 40 904 350                     |                                         | 40 904 350                    |                   | 40 904 350                       |
| II.      | <b>Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:</b>                                             | <b>296 651 050</b>             | <b>40 819 600</b>                       | <b>337 470 650</b>            | <b>0</b>          | <b>337 470 650</b>               |
| 1.       | Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                     | 0                              |                                         | 0                             |                   | 0                                |
| 2.       | Család és gyermekjóléti szolgálat                                                                                     | 11 237 912                     |                                         | 11 237 912                    | 20 178 088        | 31 416 000                       |
| 3.       | Család és gyermekjóléti központ                                                                                       | 33 850 000                     |                                         | 33 850 000                    |                   | 33 850 000                       |
| 4.       | Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása                                                             | 19 007 335                     |                                         | 19 007 335                    |                   | 19 007 335                       |
| 5.       | <b>Család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása</b>                                                           | <b>64 095 247</b>              | <b>0</b>                                | <b>64 095 247</b>             | <b>20 178 088</b> | <b>84 273 335</b>                |
| 6.       | Szociális étkeztetés                                                                                                  | 12 835 400                     |                                         | 12 835 400                    |                   | 12 835 400                       |
| 7.       | Házi segítségnyújtás - szociális segítség                                                                             | 25 000                         |                                         | 25 000                        |                   | 25 000                           |
| 8.       | Házi segítségnyújtás - személyi gondozás                                                                              | 40 830 300                     |                                         | 40 830 300                    |                   | 40 830 300                       |
| 9.       | Időskorúak nappali intézményi ellátása                                                                                | 8 942 400                      |                                         | 8 942 400                     |                   | 8 942 400                        |
| 10.      | Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása                                                                      | 3 533 400                      |                                         | 3 533 400                     |                   | 3 533 400                        |
| 11.      | Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása (autista diagnózissal)                                               | 3 062 400                      |                                         | 3 062 400                     |                   | 3 062 400                        |
| 12.      | Demens személyek nappali intézményi ellátása                                                                          | 5 090 500                      |                                         | 5 090 500                     |                   | 5 090 500                        |
| 13.      | Támogató szolgáltatás                                                                                                 | 18 805 920                     |                                         | 18 805 920                    |                   | 18 805 920                       |
| 14.      | Szociális ágazati pótlék                                                                                              |                                |                                         | 0                             | 13 989 784        | 13 989 784                       |
| 15.      | <b>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>                                                          | <b>93 125 320</b>              | <b>0</b>                                | <b>93 125 320</b>             | <b>13 989 784</b> | <b>107 115 104</b>               |
| 16.      | Bölcsőde bértámogatása                                                                                                | 99 421 000                     | 11 537 500                              | 110 958 500                   |                   | 110 958 500                      |
| 17.      | Bölcsőde üzemeltetési támogatása                                                                                      | 6 414 640                      |                                         | 6 414 640                     |                   | 6 414 640                        |
| 18.      | <b>Bölcsőde támogatása</b>                                                                                            | <b>105 835 640</b>             | <b>11 537 500</b>                       | <b>117 373 140</b>            | <b>0</b>          | <b>117 373 140</b>               |
| III.     | <b>Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:</b>                                    | <b>263 056 207</b>             | <b>11 537 500</b>                       | <b>274 593 707</b>            | <b>34 167 872</b> | <b>308 761 579</b>               |
| 1.       | Gyermekétkeztetés                                                                                                     | 137 527 704                    |                                         | 137 527 704                   |                   | 137 527 704                      |
| 2.       | Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása                                                                 | 1 419 300                      |                                         | 1 419 300                     |                   | 1 419 300                        |
| III.     | <b>Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:</b>                                            | <b>138 947 004</b>             | <b>0</b>                                | <b>138 947 004</b>            | <b>0</b>          | <b>138 947 004</b>               |
| III.     | <b>Önkormányzat szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen (III./1.+III./2.):</b> | <b>402 003 211</b>             | <b>11 537 500</b>                       | <b>413 540 711</b>            | <b>34 167 872</b> | <b>447 708 583</b>               |
| 1.       | Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása                                                                       | 25 133 041                     |                                         | 25 133 041                    |                   | 25 133 041                       |
| 2.       | Muzeális intézményi feladatok támogatása (Képtár)                                                                     | 10 700 000                     |                                         | 10 700 000                    |                   | 10 700 000                       |
| 3.       | Önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása                                                          |                                |                                         | 0                             | 18 768 716        | 18 768 716                       |
| IV.      | <b>Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</b>                                                    | <b>35 833 041</b>              | <b>0</b>                                | <b>35 833 041</b>             | <b>18 768 716</b> | <b>54 601 757</b>                |
| V.       | Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás                                                    | 9 266 337                      |                                         | 9 266 337                     | -9 266 337        | 0                                |
| VI.      | <b>Önkormányzatok működési támogatásai összesen (I.+II.+III.+IV.+V.):</b>                                             | <b>1 081 247 081</b>           | <b>52 357 100</b>                       | <b>1 133 604 181</b>          | <b>62 322 503</b> | <b>1 195 926 684</b>             |

7. melléklet a...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"9. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Egyéb felhalmozási célú kiadások önkormányzati szinten  
2025

Forintban!

| Sor-<br>szám                                                                            | A kiadás jogcíme/jogosult szervezet<br>megnevezése                                                   | A kiadás célja                                                                  | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | Módosítás<br>(+/-) | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------------|
|                                                                                         | A                                                                                                    | B                                                                               | D                                | E                  | F                                      |
| ÖNKORMÁNYZAT (13.mell. Kiadások 2.5. sor ):                                             |                                                                                                      |                                                                                 |                                  |                    |                                        |
| I.                                                                                      | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre összesen:                              |                                                                                 | 0                                |                    | 0                                      |
| 1.                                                                                      | Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne                                                      | Első lakóingatlanhoz jutók kamatmentes kölcsöne önkormányzati rendelet alapján  | 10 000 000                       | 2 000 000          | 12 000 000                             |
| II.                                                                                     | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre összesen: |                                                                                 | 10 000 000                       |                    | 12 000 000                             |
| 1.                                                                                      | Patakhő Kft. Sárospatak                                                                              | Felhalmozási támogatás gerincvezetésekre                                        | 5 000 000                        |                    | 5 000 000                              |
| 3.                                                                                      | Ingatlantulajdonosok támogatása (keret)                                                              | Homlokzatfelújítás támogatása pályázat alapján                                  | 5 000 000                        |                    | 5 000 000                              |
| 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:                               |                                                                                 | 11 000 000                       | 0                  | 11 000 000                             |
| V.                                                                                      | ÖNKORMÁNYZAT (I.+...+IV.) összesen:                                                                  |                                                                                 | 21 000 000                       | 0                  | 23 000 000                             |
| 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:                                 |                                                                                 | 21 000 000                       | 0                  | 23 000 000                             |



8. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
 "10. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

**Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként**

Forintban!

| Részletező sorsz.                          | Beruházás megnevezése                                                                                                                     | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)   | 2025. évi módosított előirányzat |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| A                                          | B                                                                                                                                         | D                             | E                 | F                                |
| 5-101                                      | Képviselő-testület munkájához informatikai eszközök                                                                                       | 5 000 000                     | -3 566 500        | 1 433 500                        |
| 5-102                                      | Rákóczi út 32. ingatlan üzemeltetéséhez kapcsolódó informatikai és egyéb kísértékű tárgyi eszközök                                        | 500 000                       |                   | 500 000                          |
| 5-104                                      | Sárospatak honlap készítés                                                                                                                | 3 000 000                     |                   | 3 000 000                        |
| 5-151                                      | Napelemes lámpák beszerzése                                                                                                               | 5 000 000                     |                   | 5 000 000                        |
| 5-152                                      | Thököly utca támfal kialakítása                                                                                                           | 5 000 000                     |                   | 5 000 000                        |
| 5-152                                      | Sebességmérő berendezések beszerzése, telepítése                                                                                          | 2 500 000                     |                   | 2 500 000                        |
| 5-154                                      | Játszótér kialakítása                                                                                                                     | 10 000 000                    |                   | 10 000 000                       |
| 5-155                                      | Térfigyelő kamerarendszer bővítése                                                                                                        | 5 000 000                     |                   | 5 000 000                        |
| 5-161                                      | Tervek, tanulmányok                                                                                                                       | 6 000 000                     |                   | 6 000 000                        |
| 5-166                                      | Településrendezési terv felülvizsgálata, Térinformatikai szoftver beszerzése                                                              | 7 000 000                     |                   | 7 000 000                        |
| 5-168                                      | Környezetvédelmi Program felülvizsgálata, készítése                                                                                       | 7 000 000                     |                   | 7 000 000                        |
| 5-201                                      | Szemere út 3. szám alatti ingatlan megvásárlása                                                                                           | 13 720 000                    |                   | 13 720 000                       |
| 5-209                                      | Egyéb ingatlanok (Berek, kikötő, Vízikapu, Makovecz tér) díszvilágítási elemek, bővítése                                                  | 3 000 000                     |                   | 3 000 000                        |
|                                            | Egyéb ingatlanok (Berek, kikötő, Vízikapu, Makovecz tér) Berek-Majális park színpad Áramváltós fogyasztásmérő-,elosztószekrény telepítése |                               | 3 566 500         | 3 566 500                        |
| 5-757                                      | TOP_PLUSZ járóbeteg szakellátás fejlesztése (tetőtér beépítése)                                                                           |                               | 31 325 839        | 31 325 839                       |
| <b>Önkormányzat összesen:</b>              |                                                                                                                                           | <b>72 720 000</b>             | <b>31 325 839</b> | <b>104 045 839</b>               |
|                                            | Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzése                                                                                                    | 3 264 889                     |                   | 3 264 889                        |
|                                            | Carolina Óvoda és Bölcsőde eszközbeszerzése                                                                                               | 1 324 610                     | 0                 | 1 324 610                        |
|                                            | A Művelődés Háza és Könyvtára eszközbeszerzése                                                                                            | 14 229 988                    |                   | 14 229 988                       |
|                                            | Gondozási Központ (informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése)                                                                      | 3 683 000                     |                   | 3 683 000                        |
|                                            | Kommunális Szervezet eszközbeszerzése                                                                                                     | 1 150 100                     | 339 982           | 1 490 082                        |
|                                            | Rendelőintézet eszközbeszerzése                                                                                                           | 3 500 000                     |                   | 3 500 000                        |
| <b>Hivatal és az Intézmények összesen:</b> |                                                                                                                                           | <b>27 152 587</b>             | <b>339 982</b>    | <b>27 492 569</b>                |
| <b>Önkormányzati szinten összesen:</b>     |                                                                                                                                           | <b>99 872 587</b>             | <b>31 665 821</b> | <b>131 538 408</b>               |

"

9. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
 "11. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

*Forintban!*

| Részle-<br>tező<br>sorsz.                         | Felújítás megnevezése                                                 | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | Módosítás<br>(+/-) | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------------|
| A                                                 | B                                                                     | D                                | E                  | F                                      |
| 5-152                                             | Utak, járdák, támfalak, hidak felújítási kerete                       | 39 000 000                       |                    | 39 000 000                             |
| 5-152                                             | Buszmegállók felújítása                                               | 1 500 000                        |                    | 1 500 000                              |
| 5-201                                             | Önkormányzati ingatlanok felújítása                                   | 30 000 000                       | 25 130 000         | 55 130 000                             |
| 5-208                                             | Téglagyár utca közműkorszerűsítés                                     | 5 000 000                        |                    | 5 000 000                              |
| 5-210                                             | Kispataki Tájház pályázatból történő felújításához szükséges saját er | 13 600 000                       |                    | 13 600 000                             |
| 5-734                                             | Makovecz Alap -ÁVG felújítás (támogatásból)                           | 877 192 367                      |                    | 877 192 367                            |
| 5-757                                             | TOP_PLUSZ járóbeteg szakellátás fejlesztése (tetőtér beépítése)       |                                  | 184 030 161        | 184 030 161                            |
| <b>Önkormányzat összesen:</b>                     |                                                                       | <b>966 292 367</b>               | <b>209 160 161</b> | <b>1 175 452 528</b>                   |
| <b>Hivatal és Intézmények felújítási kiadásai</b> |                                                                       | <b>0</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>                               |
| <b>Önkormányzati szinten összesen:</b>            |                                                                       | <b>966 292 367</b>               | <b>209 160 161</b> | <b>1 175 452 528</b>                   |

''

10. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
 "12. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

**SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek**

**1. EU-s projekt neve, azonosítója:**

**TOP\_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00037 azonosító számú, "Járóbeteg  
 szakellátás" című projekt**

5-757

*Forintban!*

| <b>Források</b>                                                                                                                                  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2025 után</b> | <b>Összesen</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|
| Saját erő                                                                                                                                        |             |             |             |                  |                 |
| - saját erőből központi támogatás                                                                                                                |             |             |             |                  |                 |
| EU-s forrás                                                                                                                                      | 237 394 000 |             | 223 253 726 |                  | 223 253 726     |
| Társfinanszírozás                                                                                                                                |             |             |             |                  |                 |
| Hitel                                                                                                                                            |             |             |             |                  |                 |
| Egyéb forrás                                                                                                                                     |             |             |             |                  |                 |
|                                                                                                                                                  |             |             |             |                  |                 |
| <b>Források összesen:</b>                                                                                                                        | 237 394 000 |             | 223 253 726 |                  | 223 253 726     |
|                                                                                                                                                  |             |             |             |                  |                 |
| <b>Kiadások, költségek</b>                                                                                                                       | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2025 után</b> | <b>Összesen</b> |
| Személyi jellegű                                                                                                                                 |             |             |             |                  |                 |
| Személyi juttatások járuléka                                                                                                                     |             |             |             |                  |                 |
| Anyagjellegű kiadások                                                                                                                            |             |             |             |                  |                 |
| Egyéb dologi kiadások                                                                                                                            | 4 206 875   |             | 7 897 726   |                  | 12 104 601      |
| Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatnak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozására egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai |             | 7 897 726   |             |                  |                 |
| Beruházások (ingatlan)                                                                                                                           |             | 8 763 000   |             |                  | 8 763 000       |
| Beruházások (egyéb tárgyi eszköz)                                                                                                                |             |             | 31 325 839  |                  | 31 325 839      |
| Felújítások                                                                                                                                      |             |             | 184 030 161 |                  | 184 030 161     |
| Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatnak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozására egyéb felhalmozási célú támogatások kiadásai    |             | 215 356 000 |             |                  |                 |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                                                 | 4 206 875   | 232 016 726 | 223 253 726 |                  | 236 223 601     |

11. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
 "13. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

| Megnevezés       | Sárospatak Város Önkormányzata                                                 |                                   |                               |                    | 01                               |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| Feladat          | Összes bevétel, kiadás                                                         |                                   |                               |                    | 01                               |
| Forintban        |                                                                                |                                   |                               |                    |                                  |
| Sor-szám         | Bevételi előirányzat megnevezése                                               | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)    | 2025. évi módosított előirányzat |
| A                | B                                                                              | C                                 | D                             | E                  | F                                |
| <b>Bevételek</b> |                                                                                |                                   |                               |                    |                                  |
| 1.               | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       | <b>1 103 195 657</b>              | <b>1 133 604 181</b>          | <b>62 322 503</b>  | <b>1 195 926 684</b>             |
| 1.1.             | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                          | 337 621 392                       | 337 493 442                   | 18 652 252         | 356 145 694                      |
| 1.2.             | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                       | 299 815 194                       | 337 470 650                   |                    | 337 470 650                      |
| 1.3.             | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | 407 216 433                       | 413 540 711                   | 34 167 872         | 447 708 583                      |
| 1.4.             | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                              | 56 006 346                        | 35 833 041                    | 18 768 716         | 54 601 757                       |
| 1.5.             | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                        |                                   | 9 266 337                     | -9 266 337         |                                  |
| 1.6.             | Elszámolásból származó bevételek                                               | 2 536 292                         |                               |                    |                                  |
| 2.               | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     | <b>23 338 122</b>                 | <b>87 367 723</b>             | <b>-14 165 050</b> | <b>73 202 673</b>                |
| 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                                      | 23 338 122                        | 87 367 723                    | -14 165 050        | 73 202 673                       |
| 2.6.             | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                        | 3 177 632                         |                               |                    |                                  |
| 3.               | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> |                                   |                               | <b>215 356 000</b> | <b>215 356 000</b>               |
| 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                                  |                                   |                               | 215 356 000        | 215 356 000                      |
| 3.6.             | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                                   |                               |                    |                                  |
| 4.               | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>                                    | <b>820 846 387</b>                | <b>791 700 000</b>            |                    | <b>791 700 000</b>               |
| 4.1.             | Idegenforgalmi adó                                                             | 37 625 432                        | 35 000 000                    |                    | 35 000 000                       |
| 4.2.             | Iparüzési adó                                                                  | 772 656 514                       | 750 000 000                   |                    | 750 000 000                      |
| 4.3.             | Talajterhelési díj                                                             | 1 249 648                         | 1 000 000                     |                    | 1 000 000                        |
| 4.4.             | Gépjárműadó                                                                    |                                   |                               |                    |                                  |
| 4.5.             | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     | 9 314 793                         | 5 700 000                     |                    | 5 700 000                        |
| 5.               | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                    | <b>332 390 125</b>                | <b>362 835 173</b>            | <b>6 785 000</b>   | <b>369 620 173</b>               |
| 5.1.             | Készletértékesítés ellenértéke                                                 |                                   |                               |                    |                                  |
| 5.2.             | Szolgáltatások ellenértéke                                                     | 168 233 036                       | 179 062 000                   |                    | 179 062 000                      |
| 5.3.             | Közvetített szolgáltatások értéke                                              | 30 611 245                        | 30 000 000                    |                    | 30 000 000                       |
| 5.4.             | Tulajdonosi bevételek                                                          |                                   |                               |                    |                                  |
| 5.5.             | Ellátási díjak                                                                 | 29 246 672                        | 30 214 000                    |                    | 30 214 000                       |
| 5.6.             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                            | 46 909 064                        | 85 785 000                    | 6 785 000          | 92 570 000                       |
| 5.7.             | Általános forgalmi adó visszatérítése                                          | 31 576 000                        | 36 315 000                    |                    | 36 315 000                       |
| 5.8.             | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                                | 4 291 596                         | 1 059 173                     |                    | 1 059 173                        |
| 5.9.             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             | 20 203 060                        |                               |                    |                                  |
| 5.10.            | Biztosító által fizetett kártérítés                                            | 252 000                           |                               |                    |                                  |
| 5.11.            | Egyéb működési bevételek                                                       | 1 067 452                         | 400 000                       |                    | 400 000                          |
| 6.               | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  | <b>50 817 000</b>                 | <b>170 945 000</b>            | <b>25 130 000</b>  | <b>196 075 000</b>               |
| 6.1.             | Immateriális javak értékesítése                                                |                                   |                               |                    |                                  |
| 6.2.             | Ingatlanok értékesítése                                                        | 50 817 000                        | 170 945 000                   | 25 130 000         | 196 075 000                      |
| 6.3.             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                             |                                   |                               |                    |                                  |
| 6.4.             | Részesedések értékesítése                                                      |                                   |                               |                    |                                  |
| 6.5.             | Részesedések megszüneéséhez kapcsolódó bevételek                               |                                   |                               |                    |                                  |
| 7.               | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   | <b>2 090 289</b>                  | <b>100 000</b>                |                    | <b>100 000</b>                   |
| 7.1.             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n               |                                   |                               |                    |                                  |
| 7.2.             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről  | 2 090 289                         | 100 000                       |                    | 100 000                          |
| 7.3.             | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                          |                                   |                               |                    |                                  |
| 7.4.             | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                                   |                               |                    |                                  |
| 8.               | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                  | <b>31 299 433</b>                 | <b>26 161 943</b>             |                    | <b>26 161 943</b>                |
| 8.1.             | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n               |                                   |                               |                    |                                  |
| 8.2.             | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről  | 31 299 433                        | 26 161 943                    |                    | 26 161 943                       |
| 8.3.             | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                      |                                   |                               |                    |                                  |
| 8.4.             | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                                   |                               |                    |                                  |
| 9.               | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                             | <b>2 363 977 013</b>              | <b>2 572 714 020</b>          | <b>295 428 453</b> | <b>2 868 142 473</b>             |
| 10.              | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                       |                                   |                               |                    |                                  |
| 11.              | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                         | <b>800 796 940</b>                |                               |                    |                                  |
| 12.              | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                 | <b>1 960 762 084</b>              | <b>1 190 000 000</b>          | <b>1 200 015</b>   | <b>1 191 200 015</b>             |
| 12.1.            | Eelőző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 1 960 762 084                     | 1 190 000 000                 | 1 200 015          | 1 191 200 015                    |
| 12.2.            | Eelőző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                                   |                               |                    |                                  |
| 13.              | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                  | <b>662 155 984</b>                |                               | <b>8 109 060</b>   | <b>8 109 060</b>                 |
| 13.1.            | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                        | 62 155 984                        |                               | 8 109 060          | 8 109 060                        |
| 13.2.            | Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                            |                                   |                               |                    |                                  |
| 13.3.            | Lekötött betétek megszüntetése                                                 | 600 000 000                       |                               |                    |                                  |
| 14.              | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                        |                                   |                               |                    |                                  |
| 15.              | <b>Váltóbevételek</b>                                                          |                                   |                               |                    |                                  |
| 16.              | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                |                                   |                               |                    |                                  |
| 17.              | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>                     | <b>3 423 715 008</b>              | <b>1 190 000 000</b>          | <b>9 309 075</b>   | <b>1 199 309 075</b>             |
| 18.              | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>                                              | <b>5 787 692 021</b>              | <b>3 762 714 020</b>          | <b>304 737 528</b> | <b>4 067 451 548</b>             |

|            |                                |  |  |  |    |
|------------|--------------------------------|--|--|--|----|
| Megnevezés | Sárospatak Város Önkormányzata |  |  |  | 01 |
| Feladat    | Összes bevétel, kiadás         |  |  |  | 01 |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                              | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                            | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Kiadások |                                                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                | 851 731 208                       | 1 073 546 185                 | 54 142 468      | 1 127 688 653                    |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                          | 88 979 721                        | 86 929 000                    | 7 361 752       | 94 290 752                       |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 261 058                        | 12 836 900                    | 515 256         | 13 352 156                       |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                              | 504 774 981                       | 676 044 931                   | 14 732 726      | 690 777 657                      |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 15 764 896                        | 24 000 000                    |                 | 24 000 000                       |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                 | 230 950 552                       | 214 352 723                   | -382 835        | 213 969 888                      |
| 1.6.     | Tartalékok                                                   |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 1.7.     | - az 1.6-ból: - Általános tartalék                           |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 1.8.     | - Céltartalék                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)          | 870 937 972                       | 1 060 012 367                 | 242 486 000     | 1 302 498 367                    |
| 2.1.     | Beruházások                                                  | 36 816 328                        | 72 720 000                    | 31 325 839      | 104 045 839                      |
| 2.2.     | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                | 30 279 885                        |                               | 31 325 839      | 31 325 839                       |
| 2.3.     | Felújítások                                                  | 578 495 409                       | 966 292 367                   | 209 160 161     | 1 175 452 528                    |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                | 284 705 034                       |                               | 184 030 161     | 184 030 161                      |
| 2.5.     | Egyéb felhalmozási kiadások                                  | 255 626 235                       | 21 000 000                    | 2 000 000       | 23 000 000                       |
| 3.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)                        | 1 722 669 180                     | 2 133 558 552                 | 296 628 468     | 2 430 187 020                    |
| 4.       | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)          | 2 873 822 826                     | 1 629 155 468                 | 8 109 060       | 1 637 264 528                    |
| 4.1.     | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre           |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.2.     | Belföldi értékpapírok kiadásai                               | 800 796 940                       |                               |                 |                                  |
| 4.3.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása          |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.4.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 57 770 005                        | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 4.5.     | Központi, irányító szervi támogatás                          | 1 415 255 881                     | 1 589 128 101                 |                 | 1 589 128 101                    |
| 4.6.     | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  | 600 000 000                       |                               |                 |                                  |
| 4.7.     | Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.       | Külföldi finanszírozás kiadásai                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 6.       | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.       | Váltókiadások                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.       | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)                | 2 873 822 826                     | 1 629 155 468                 | 8 109 060       | 1 637 264 528                    |
| 9.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)                                   | 4 596 492 006                     | 3 762 714 020                 | 304 737 528     | 4 067 451 548                    |

|                                                      |   |   |   |   |
|------------------------------------------------------|---|---|---|---|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő)                | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő) | 4 | 5 | 0 | 0 |

12. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"14. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

|            |                                                                               |                                   |                               |                 |                                  |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| Megnevezés | Sárospatak Város Önkormányzata                                                |                                   |                               |                 | 01                               |
| Feladat    | Kötelező feladatok bevételei, kiadása                                         |                                   |                               |                 | 02                               |
| Forintban  |                                                                               |                                   |                               |                 |                                  |
| Sor-szám   | Bevételi előirányzat megnevezése                                              | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
| A          | B                                                                             | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Bevételek  |                                                                               |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.         | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)                             | 1 103 195 657                     | 1 133 604 181                 | 62 322 503      | 1 195 926 684                    |
| 1.1.       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 337 621 392                       | 337 493 442                   | 18 652 252      | 356 145 694                      |
| 1.2.       | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 299 815 194                       | 337 470 650                   |                 | 337 470 650                      |
| 1.3.       | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak           | 407 216 433                       | 413 540 711                   | 34 167 872      | 447 708 583                      |
| 1.4.       | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 56 006 346                        | 35 833 041                    | 18 768 716      | 54 601 757                       |
| 1.5.       | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                                   | 9 266 337                     | -9 266 337      |                                  |
| 1.6.       | Elszámolásból származó bevételek                                              | 2 536 292                         |                               |                 |                                  |
| 2.         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)           | 23 338 122                        | 87 367 723                    | -14 165 050     | 73 202 673                       |
| 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                                     | 23 338 122                        | 87 367 723                    | -14 165 050     | 73 202 673                       |
| 2.6.       | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                       | 3 177 632                         |                               |                 |                                  |
| 3.         | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)       |                                   |                               | 215 356 000     | 215 356 000                      |
| 3.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 3.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                                   |                               |                 |                                  |
| 3.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                                   |                               |                 |                                  |
| 3.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                                   |                               |                 |                                  |
| 3.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                                   |                               | 215 356 000     | 215 356 000                      |
| 3.6.       | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                       |                                   |                               | 215 356 000     |                                  |
| 4.         | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)                                          | 726 650 931                       | 618 848 530                   |                 | 618 848 530                      |
| 4.1.       | Idegenforgalmi adó                                                            | 37 625 432                        | 35 000 000                    |                 | 35 000 000                       |
| 4.2.       | Iparüzési adó                                                                 | 678 461 058                       | 577 148 530                   |                 | 577 148 530                      |
| 4.3.       | Talajterhelési díj                                                            | 1 249 648                         | 1 000 000                     |                 | 1 000 000                        |
| 4.4.       | Gépjárműadó                                                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.5.       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 9 314 793                         | 5 700 000                     |                 | 5 700 000                        |
| 5.         | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)                                          | 330 866 125                       | 361 311 173                   | 6 785 000       | 368 096 173                      |
| 5.1.       | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.2.       | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 167 033 036                       | 177 862 000                   |                 | 177 862 000                      |
| 5.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 30 611 245                        | 30 000 000                    |                 | 30 000 000                       |
| 5.4.       | Tulajdonosi bevételek                                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.5.       | Ellátási díjak                                                                | 29 246 672                        | 30 214 000                    |                 | 30 214 000                       |
| 5.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 46 585 064                        | 85 461 000                    | 6 785 000       | 92 246 000                       |
| 5.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 31 576 000                        | 36 315 000                    |                 | 36 315 000                       |
| 5.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 4 291 596                         | 1 059 173                     |                 | 1 059 173                        |
| 5.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            | 20 203 060                        |                               |                 |                                  |
| 5.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés                                           | 252 000                           |                               |                 |                                  |
| 5.11.      | Egyéb működési bevételek                                                      | 1 067 452                         | 400 000                       |                 | 400 000                          |
| 6.         | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)                                        | 50 817 000                        | 170 945 000                   | 25 130 000      | 196 075 000                      |
| 6.1.       | Immateriális javak értékesítése                                               |                                   |                               |                 |                                  |
| 6.2.       | Ingatlanok értékesítése                                                       | 50 817 000                        | 170 945 000                   | 25 130 000      | 196 075 000                      |
| 6.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                                   |                               |                 |                                  |
| 6.4.       | Részesedések értékesítése                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 6.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.         | Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)                         | 2 090 289                         | 100 000                       |                 | 100 000                          |
| 7.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről     |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n          | 2 090 289                         | 100 000                       |                 | 100 000                          |
| 7.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.4.       | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                           |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)                        | 23 725 057                        | 19 161 943                    |                 | 19 161 943                       |
| 8.1.       | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről     |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.2.       | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről | 23 725 057                        | 19 161 943                    |                 | 19 161 943                       |
| 8.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.4.       | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                           |                                   |                               |                 |                                  |
| 9.         | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)                                   | 2 260 683 181                     | 2 391 338 550                 | 295 428 453     | 2 686 767 003                    |
| 10.        | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 11.        | Belföldi értékpapírok bevételei                                               | 800 796 940                       |                               |                 |                                  |
| 12.        | Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)                                       | 1 960 762 084                     | 1 190 000 000                 | 1 200 015       | 1 191 200 015                    |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 1 960 762 084                     | 1 190 000 000                 | 1 200 015       | 1 191 200 015                    |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 13.        | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)                        | 662 155 984                       |                               | 8 109 060       | 8 109 060                        |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       | 62 155 984                        |                               | 8 109 060       | 8 109 060                        |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                                   |                               |                 |                                  |
| 13.3.      | Lekötött betétek megszüntetése                                                | 600 000 000                       |                               |                 |                                  |
| 14.        | Külföldi finanszírozás bevételei                                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 15.        | Váltóbevételek                                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 16.        | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 17.        | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)                           | 3 423 715 008                     | 1 190 000 000                 | 9 309 075       | 1 199 309 075                    |
| 18.        | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)                                                    | 5 684 398 189                     | 3 581 338 550                 | 304 737 528     | 3 886 076 078                    |

|            |                                       |  |  |  |    |
|------------|---------------------------------------|--|--|--|----|
| Megnevezés | Sárospatak Város Önkormányzata        |  |  |  | 01 |
| Feladat    | Kötelező feladatok bevételei, kiadása |  |  |  | 02 |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                              | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                            | C                                 | D                             | E               | F                                |
|          | Kiadások                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                | 771 303 099                       | 1 000 489 285                 | 54 142 468      | 1 054 631 753                    |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                          | 85 695 558                        | 82 670 000                    | 7 411 752       | 90 081 752                       |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 832 743                        | 12 395 000                    | 515 256         | 12 910 256                       |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                              | 498 889 350                       | 666 908 931                   | 14 682 726      | 681 591 657                      |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 15 764 896                        | 24 000 000                    |                 | 24 000 000                       |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                 | 160 120 552                       | 155 132 723                   | -382 835        | 154 749 888                      |
| 1.6.     | Tartalékok                                                   |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 1.7.     | - az 1.6-ból: - Általános tartalék                           |                                   | 59 382 631                    | 31 915 569      | 91 298 200                       |
| 1.8.     | - Céltartalék                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)          | 848 072 249                       | 1 044 012 367                 | 240 486 000     | 1 284 498 367                    |
| 2.1.     | Beruházások                                                  | 36 816 328                        | 72 720 000                    | 31 325 839      | 104 045 839                      |
| 2.2.     | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                | 30 279 885                        |                               | 31 325 839      | 31 325 839                       |
| 2.3.     | Felújítások                                                  | 578 495 409                       | 966 292 367                   | 209 160 161     | 1 175 452 528                    |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                | 284 705 034                       |                               | 184 030 161     | 184 030 161                      |
| 2.5.     | Egyéb felhalmozási kiadások                                  | 232 760 512                       | 5 000 000                     |                 | 5 000 000                        |
| 3.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)                        | 1 619 375 348                     | 2 044 501 652                 | 294 628 468     | 2 339 130 120                    |
| 4.       | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)          | 2 873 822 826                     | 1 536 836 898                 | 8 109 060       | 1 544 945 958                    |
| 4.1.     | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre           |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.2.     | Belföldi értékpapírok kiadásai                               | 800 796 940                       |                               |                 |                                  |
| 4.3.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása          |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.4.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 57 770 005                        | 40 027 367                    | 8 109 060       | 48 136 427                       |
| 4.5.     | Központi, irányító szervei támogatás                         | 1 415 255 881                     | 1 496 809 531                 |                 | 1 496 809 531                    |
| 4.6.     | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  | 600 000 000                       |                               |                 |                                  |
| 4.7.     | Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.       | Külföldi finanszírozás kiadásai                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 6.       | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.       | Váltókiadások                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.       | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)                | 2 873 822 826                     | 1 536 836 898                 | 8 109 060       | 1 544 945 958                    |
| 9.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)                                   | 4 493 198 174                     | 3 581 338 550                 | 302 737 528     | 3 884 076 078                    |

|                                                      |   |   |  |  |
|------------------------------------------------------|---|---|--|--|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő)                | 2 | 2 |  |  |
| Közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő) | 4 | 5 |  |  |

13. melléklet a ...../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

"15. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

| 0                | Sárospatak Város Önkormányzata                                                 |                                   |                               |                 | 01                               |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| Feladat          | Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása                                    |                                   |                               |                 | 03                               |
| Forintban        |                                                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| Sor-szám         | Bevételi előirányzat megnevezése                                               | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
| A                | B                                                                              | D                                 | D                             | E               | F                                |
| <b>Bevételek</b> |                                                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>1.</b>        | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       |                                   |                               |                 |                                  |
| 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                                               |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>2.</b>        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     |                                   |                               |                 |                                  |
| 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                                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>3.</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> |                                   |                               |                 |                                  |
| 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                                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>4.</b>        | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>                                    | 94 195 456                        | 172 851 470                   |                 | 172 851 470                      |
| 4.1.             | Idégenforgalmi adó                                                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.2.             | Iparűzési adó                                                                  | 94 195 456                        | 172 851 470                   |                 | 172 851 470                      |
| 4.3.             | Talajterhelési díj                                                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.4.             | Gépjárműadó                                                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.5.             | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>5.</b>        | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                    | 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                                                       |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>6.</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  |                                   |                               |                 |                                  |
| 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                                |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>7.</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.1.             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről      |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.2.             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n           |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.3.             | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                          |                                   |                               |                 |                                  |
| 7.4.             | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>8.</b>        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                  | 7 574 376                         | 7 000 000                     |                 | 7 000 000                        |
| 8.1.             | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről      |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.2.             | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n           | 7 574 376                         | 7 000 000                     |                 | 7 000 000                        |
| 8.3.             | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 8.4.             | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>9.</b>        | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                             | 103 293 832                       | 181 375 470                   |                 | 181 375 470                      |
| <b>10.</b>       | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                       |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>11.</b>       | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>12.</b>       | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                 |                                   |                               |                 |                                  |
| 12.1.            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 12.2.            | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                              |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>13.</b>       | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                  |                                   |                               |                 |                                  |
| 13.1.            | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 13.2.            | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                            |                                   |                               |                 |                                  |
| 13.3.            | Lekötött betétek megszüntetése                                                 |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>14.</b>       | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>15.</b>       | <b>Váltóbevételek</b>                                                          |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>16.</b>       | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>17.</b>       | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>                     |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>18.</b>       | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>                                              | 103 293 832                       | 181 375 470                   |                 | 181 375 470                      |



|         |                                             |  |  |  |    |
|---------|---------------------------------------------|--|--|--|----|
| 0       | Sárospatak Város Önkormányzata              |  |  |  | 01 |
| Feladat | Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása |  |  |  | 03 |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                              | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                            | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Kiadások |                                                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                | 80 428 109                        | 73 056 900                    |                 | 73 056 900                       |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                          | 3 284 163                         | 4 259 000                     | -50 000         | 4 209 000                        |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 428 315                           | 441 900                       |                 | 441 900                          |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                              | 5 885 631                         | 9 136 000                     | 50 000          | 9 186 000                        |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                 | 70 830 000                        | 59 220 000                    |                 | 59 220 000                       |
| 1.6.     | Tartalékok                                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.7.     | - az 1.6-ból: - Általános tartalék                           |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.8.     | - Céltartalék                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)          | 22 865 723                        | 16 000 000                    | 2 000 000       | 18 000 000                       |
| 2.1.     | Beruházások                                                  |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.2.     | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.     | Felújítások                                                  |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.5.     | Egyéb felhalmozási kiadások                                  | 22 865 723                        | 16 000 000                    | 2 000 000       | 18 000 000                       |
| 3.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)                        | 103 293 832                       | 89 056 900                    | 2 000 000       | 91 056 900                       |
| 4.       | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1. + ... + 4.7.)          |                                   | 92 318 570                    |                 | 92 318 570                       |
| 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                          |                                   | 92 318 570                    |                 | 92 318 570                       |
| 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.)                |                                   | 92 318 570                    |                 | 92 318 570                       |
| 9.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)                                   | 103 293 832                       | 181 375 470                   | 2 000 000       | 183 375 470                      |

|                                       |   |   |   |   |
|---------------------------------------|---|---|---|---|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)    | 0 | 0 | 0 | 0 |

„

14. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"19. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

| Sor-szám  | Bevételi előirányzat megnevezése                                        | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A         | B                                                                       | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Bevételek |                                                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.        | Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)                                     | 14 826 809                        | 12 453 251                    | 1 912 500       | 14 365 751                       |
| 1.1.      | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.2.      | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 4 098 000                         | 3 000 000                     | 1 912 500       | 4 912 500                        |
| 1.3.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 812 123                           | 800 000                       |                 | 800 000                          |
| 1.4.      | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.      | Ellátási díjak                                                          | 4 110 255                         | 4 281 300                     |                 | 4 281 300                        |
| 1.6.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 1 256 296                         | 1 371 951                     |                 | 1 371 951                        |
| 1.7.      | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   | 3 055 000                         | 3 000 000                     |                 | 3 000 000                        |
| 1.8.      | Kamatbevételek                                                          | 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.)     | 2 083 139                         | 545 067                       | 371 472         | 916 539                          |
| 2.1.      | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.2.      | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről     |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről     | 2 083 139                         | 545 067                       | 371 472         | 916 539                          |
| 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.)                            | 16 909 948                        | 12 998 318                    | 2 283 972       | 15 282 290                       |
| 9.        | Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)                                | 460 317 467                       | 533 659 791                   |                 | 533 659 791                      |
| 9.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   | 8 114 206                         | 5 750 436                     |                 | 5 750 436                        |
| 9.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| 9.3.      | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 452 203 261                       | 527 909 355                   |                 | 527 909 355                      |
| 10.       | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)                                             | 477 227 415                       | 546 658 109                   | 2 283 972       | 548 942 081                      |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                                     | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                                   | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Kiadások |                                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)                      | 459 265 019                       | 545 333 499                   | 2 283 972       | 547 617 471                      |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                 | 311 132 111                       | 378 810 513                   | 2 041 300       | 380 851 813                      |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 39 684 698                        | 55 614 585                    | 242 672         | 55 857 257                       |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                     | 108 448 210                       | 110 908 401                   |                 | 110 908 401                      |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)                  | 12 211 960                        | 1 324 610                     |                 | 1 324 610                        |
| 2.1.     | Beruházások                                                         | 7 040 801                         | 1 324 610                     |                 | 1 324 610                        |
| 2.2.     | Felújítások                                                         | 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.)                                       | 471 476 979                       | 546 658 109                   | 2 283 972       | 548 942 081                      |

|                                       |      |      |  |      |
|---------------------------------------|------|------|--|------|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő) | 47,0 | 50,0 |  | 50,0 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)    | 1    | 1    |  | 1,0  |

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

"20. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

| Sor-szám         | Bevételi előirányzat megnevezése                                           | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A                | B                                                                          | C                                 | D                             | E               | F                                |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>1.</b>        | <b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                                 | <b>94 369 759</b>                 | <b>102 973 860</b>            |                 | <b>102 973 860</b>               |
| 1.1.             | Készletértékesítés ellenértéke                                             | 704 250                           | 650 500                       |                 | 650 500                          |
| 1.2.             | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 55 382 158                        | 55 570 000                    |                 | 55 570 000                       |
| 1.3.             | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.4.             | Tulajdonosi bevételek                                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.             | Ellátási díjak                                                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.6.             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        | 15 174 121                        | 15 390 000                    |                 | 15 390 000                       |
| 1.7.             | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      | 22 657 000                        | 30 912 860                    |                 | 30 912 860                       |
| 1.8.             | Kamatbevételek                                                             | 16                                | 500                           |                 | 500                              |
| 1.9.             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.10.            | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.11.            | Egyéb működési bevételek                                                   | 452 214                           | 450 000                       |                 | 450 000                          |
| <b>2.</b>        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b> | <b>6 083 406</b>                  | <b>5 563 761</b>              |                 | <b>5 563 761</b>                 |
| 2.1.             | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.2.             | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről        |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.             | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről        | 6 083 406                         | 5 563 761                     |                 | 5 563 761                        |
| 2.4.             | 2.3.-ból EU támogatás                                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>3.</b>        | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>4.</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b> | <b>726 000</b>                    |                               |                 |                                  |
| 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                                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>5.</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>                              |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.1.             | Immateriális javak értékesítése                                            |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.2.             | Ingatlanok értékesítése                                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| 5.3.             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>6.</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>7.</b>        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                                   |                               |                 |                                  |
| <b>8.</b>        | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>                        | <b>101 179 165</b>                | <b>108 537 621</b>            |                 | <b>108 537 621</b>               |
| <b>9.</b>        | <b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>                            | <b>194 914 442</b>                | <b>190 898 784</b>            |                 | <b>190 898 784</b>               |
| 9.1.             | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      | 26 991 418                        | 30 728 581                    |                 | 30 728 581                       |
| 9.2.             | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                                   |                               |                 |                                  |
| 9.3.             | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 167 923 024                       | 160 170 203                   |                 | 160 170 203                      |
| <b>10.</b>       | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>                                         | <b>296 093 607</b>                | <b>299 436 405</b>            |                 | <b>299 436 405</b>               |

| Sor-szám        | Kiadási előirányzat megnevezése                                     | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-)   | 2025. évi módosított előirányzat |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| A               | B                                                                   | C                                 | D                             | E                 | F                                |
| <b>Kiadások</b> |                                                                     |                                   |                               |                   |                                  |
| <b>1.</b>       | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>               | <b>247 340 262</b>                | <b>285 206 417</b>            | <b>-2 079 327</b> | <b>283 127 090</b>               |
| 1.1.            | Személyi juttatások                                                 | 98 185 645                        | 107 342 447                   |                   | 107 342 447                      |
| 1.2.            | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 12 222 520                        | 13 883 470                    |                   | 13 883 470                       |
| 1.3.            | Dologi kiadások                                                     | 136 932 097                       | 163 980 500                   | -2 079 327        | 161 901 173                      |
| 1.4.            | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |                                   |                               |                   |                                  |
| 1.5.            | Egyéb működési célú kiadások                                        |                                   |                               |                   |                                  |
| <b>2.</b>       | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>           | <b>18 024 764</b>                 | <b>14 229 988</b>             | <b>2 079 327</b>  | <b>16 309 315</b>                |
| 2.1.            | Beruházások                                                         | 18 024 764                        | 14 229 988                    |                   | 14 229 988                       |
| 2.2.            | Felújítások                                                         |                                   |                               |                   |                                  |
| 2.3.            | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                     |                                   |                               | 2 079 327         | 2 079 327                        |
| 2.4.            | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                   |                               |                   |                                  |
| <b>3.</b>       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                      |                                   |                               |                   |                                  |
| <b>4.</b>       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>                                | <b>265 365 026</b>                | <b>299 436 405</b>            |                   | <b>299 436 405</b>               |

|                                       |    |    |  |    |
|---------------------------------------|----|----|--|----|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő) | 20 | 20 |  | 20 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)    | 0  | 0  |  | 0  |

11

16. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"21. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

| Sor-szám  | Bevételi előirányzat megnevezése                                        | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A         | B                                                                       | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Bevételek |                                                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.        | Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)                                     | 51 417 724                        | 52 940 000                    |                 | 52 940 000                       |
| 1.1.      | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.2.      | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 45 000                            |                               |                 |                                  |
| 1.3.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.4.      | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.      | Ellátási díjak                                                          | 32 654 003                        | 33 500 000                    |                 | 33 500 000                       |
| 1.6.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 7 438 084                         | 7 560 000                     |                 | 7 560 000                        |
| 1.7.      | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   | 11 215 000                        | 11 880 000                    |                 | 11 880 000                       |
| 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.)     | 3 382 643                         | 903 546                       | 580 355         | 1 483 901                        |
| 2.1.      | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.2.      | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről     |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről     | 3 382 643                         | 903 546                       | 580 355         | 1 483 901                        |
| 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.)                            | 54 800 367                        | 53 843 546                    | 580 355         | 54 423 901                       |
| 9.        | Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)                                | 253 864 549                       | 278 035 294                   |                 | 278 035 294                      |
| 9.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   | 6 699 259                         | 9 917 389                     |                 | 9 917 389                        |
| 9.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| 9.3.      | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 247 165 290                       | 268 117 905                   |                 | 268 117 905                      |
| 10.       | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)                                             | 308 664 916                       | 331 878 840                   | 580 355         | 332 459 195                      |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                                     | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                                   | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Kiadások |                                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)                      | 297 461 137                       | 328 195 840                   | 580 355         | 328 776 195                      |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                 | 186 729 024                       | 203 848 200                   | 544 934         | 204 393 134                      |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 28 636 054                        | 31 686 240                    | 35 421          | 31 721 661                       |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                     | 82 096 059                        | 92 661 400                    |                 | 92 661 400                       |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)                  | 1 286 390                         | 3 683 000                     |                 | 3 683 000                        |
| 2.1.     | Beruházások                                                         | 1 286 390                         | 3 683 000                     |                 | 3 683 000                        |
| 2.2.     | Felújítások                                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.     | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                   |                               |                 |                                  |
| 3.       | Finanszírozási kiadások                                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                       | 298 747 527                       | 331 878 840                   | 580 355         | 332 459 195                      |

|                                       |    |    |  |    |
|---------------------------------------|----|----|--|----|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő) | 34 | 37 |  | 37 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)    | 2  | 2  |  | 2  |

”

17. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"22. melléklet a3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

| Sor-szám  | Bevételi előirányzat megnevezése                                        | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A         | B                                                                       | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Bevételek |                                                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.        | Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)                                     | 27 472 131                        | 27 583 620                    | 2 253 588       | 29 837 208                       |
| 1.1.      | Készletértékesítés ellenértéke                                          | 373 983                           |                               | 1 500 000       | 1 500 000                        |
| 1.2.      | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 15 514 877                        | 15 950 000                    |                 | 15 950 000                       |
| 1.3.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 3 328 303                         | 4 000 000                     |                 | 4 000 000                        |
| 1.4.      | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.      | Ellátási díjak                                                          |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.6.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 5 374 531                         | 5 386 300                     | 405 000         | 5 791 300                        |
| 1.7.      | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   | 2 047 000                         | 2 247 320                     | 348 588         | 2 595 908                        |
| 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.)     | 79 170 036                        | 4 097 616                     | 82 076 686      | 86 174 302                       |
| 2.1.      | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.2.      | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről     |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről     | 79 170 036                        | 4 097 616                     | 82 076 686      | 86 174 302                       |
| 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.)                            | 106 642 167                       | 31 681 236                    | 84 330 274      | 116 011 510                      |
| 9.        | Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)                                | 300 555 066                       | 306 632 818                   | -1 675 800      | 304 957 018                      |
| 9.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   | 40 051 704                        | 49 255 781                    | -1 675 800      | 47 579 981                       |
| 9.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| 9.3.      | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 260 503 362                       | 257 377 037                   |                 | 257 377 037                      |
| 10.       | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)                                             | 407 197 233                       | 338 314 054                   | 82 654 474      | 420 968 528                      |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                                     | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                                   | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Kiadások |                                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)                      | 351 293 948                       | 337 163 954                   | 82 314 492      | 419 478 446                      |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                 | 232 564 308                       | 207 706 270                   | 69 011 085      | 276 717 355                      |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 25 868 875                        | 24 760 251                    | 4 551 762       | 29 312 013                       |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                     | 92 860 765                        | 104 697 433                   | 8 751 645       | 113 449 078                      |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)                  | 8 323 304                         | 1 150 100                     | 339 982         | 1 490 082                        |
| 2.1.     | Beruházások                                                         | 1 987 012                         | 1 150 100                     | 339 982         | 1 490 082                        |
| 2.2.     | Felújítások                                                         | 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.)                                       | 359 617 252                       | 338 314 054                   | 82 654 474      | 420 968 528                      |

|                                       |    |    |    |    |
|---------------------------------------|----|----|----|----|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő) | 39 | 39 |    | 39 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)    | 43 | 48 | -3 | 45 |

18. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez  
"26. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

| Sor-szám  | Bevételi előirányzat megnevezése                                        | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A         | B                                                                       | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Bevételek |                                                                         |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.        | Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)                                     | 226 521 293                       | 233 381 931                   | 4 166 088       | 237 548 019                      |
| 1.1.      | Készletértékesítés ellenértéke                                          | 1 078 233                         | 650 500                       | 1 500 000       | 2 150 500                        |
| 1.2.      | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 108 304 861                       | 108 176 695                   | 1 912 500       | 110 089 195                      |
| 1.3.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 4 166 691                         | 5 541 061                     |                 | 5 541 061                        |
| 1.4.      | Tulajdonosi bevételek                                                   |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.      | Ellátási díjak                                                          | 36 764 258                        | 37 781 300                    |                 | 37 781 300                       |
| 1.6.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 32 332 230                        | 32 741 695                    | 405 000         | 33 146 695                       |
| 1.7.      | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   | 39 151 000                        | 48 040 180                    | 348 588         | 48 388 768                       |
| 1.8.      | Kamatbevételek                                                          | 32                                | 500                           |                 | 500                              |
| 1.9.      | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      | 1 672 625                         |                               |                 |                                  |
| 1.10.     | Biztosító által fizetett kártérítés                                     | 872 333                           |                               |                 |                                  |
| 1.11.     | Egyéb működési bevételek                                                | 2 179 030                         | 450 000                       |                 | 450 000                          |
| 2.        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)     | 1 097 922 738                     | 993 568 118                   | 83 028 513      | 1 076 596 631                    |
| 2.1.      | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.2.      | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről     |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.3.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről     | 1 097 922 738                     | 993 568 118                   | 83 028 513      | 1 076 596 631                    |
| 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.        | KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)                            | 1 326 580 031                     | 1 226 950 049                 | 87 194 601      | 1 314 144 650                    |
| 9.        | Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)                                | 1 566 701 755                     | 1 724 864 697                 | -1 675 800      | 1 723 188 897                    |
| 9.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   | 151 445 874                       | 135 736 596                   | -1 675 800      | 134 060 796                      |
| 9.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                                   |                               |                 |                                  |
| 9.3.      | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 1 415 255 881                     | 1 589 128 101                 |                 | 1 589 128 101                    |
| 10.       | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)                                             | 2 893 281 786                     | 2 951 814 746                 | 85 518 801      | 3 037 333 547                    |

| Sor-szám | Kiadási előirányzat megnevezése                                     | 2024. évi teljesített előirányzat | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosítás (+/-) | 2025. évi módosított előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| A        | B                                                                   | C                                 | D                             | E               | F                                |
| Kiadások |                                                                     |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)                      | 2 716 622 694                     | 2 924 662 159                 | 83 099 492      | 3 007 761 651                    |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                 | 1 793 774 916                     | 1 917 728 573                 | 71 597 319      | 1 989 325 892                    |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 213 805 190                       | 236 629 342                   | 4 829 855       | 241 459 197                      |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                     | 709 042 588                       | 770 304 244                   | 6 672 318       | 776 976 562                      |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |                                   |                               |                 |                                  |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                        |                                   |                               |                 |                                  |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)                  | 42 598 296                        | 27 152 587                    | 2 419 309       | 29 571 896                       |
| 2.1.     | Beruházások                                                         | 31 090 845                        | 27 152 587                    | 339 982         | 27 492 569                       |
| 2.2.     | Felújítások                                                         | 11 507 451                        |                               |                 |                                  |
| 2.3.     | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                     |                                   |                               | 2 079 327       | 2 079 327                        |
| 2.4.     | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |                                   |                               |                 |                                  |
| 3.       | Finanszírozási kiadások                                             |                                   |                               |                 |                                  |
| 4.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                       | 2 759 220 990                     | 2 951 814 746                 | 85 518 801      | 3 037 333 547                    |

|                                       |       |       |     |       |
|---------------------------------------|-------|-------|-----|-------|
| Éves átlagos létszám előirányzat (fő) | 247,0 | 259,0 | 0,0 | 259,0 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)    | 48    | 51    | -3  | 48    |

„

## **I N D O K O L Á S**

### **Sárospatak Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló /2025. (.....) önkormányzati rendelethez**

#### **Általános indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Rendelettervezet az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően került összeállításra.

A Rendelettervezet Sárospatak Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet első módosítására vonatkozó javaslatokat tartalmazza.

#### **Részletes indokolás**

az 1. §-hoz

Sárospatak Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése bevételi és kiadási főösszegének, valamint a költségvetési és finanszírozási egyenleg összegének módosítását tartalmazza.

a 2. §-hoz

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványának felhasználását módosítja.

a 3. §-hoz

Sárospatak Város Önkormányzata 2025. évi tartalékkeretének módosított összegét tartalmazza.

a 4. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet mellékleteit szabályozza újra. A Rendelettervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

a 5. §-hoz

A módosító rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## **ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**

**Sárospatak Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 17.)**

**önkormányzati rendelet módosításáról szóló**

**/2025. (.....) önkormányzati rendelethez**

### **Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről**

#### **1. A jogszabály-tervezet hatásai**

##### **1.1. Társadalmi hatások**

A Rendelettervezetnek társadalmi hatásai nincsenek.

##### **1.2. Gazdasági, költségvetési hatás**

A javaslat az Áht. rendelkezései alapján az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 1. módosítására tesz javaslatot. A Rendelettervezetben foglaltaknak gazdasági hatása nincsen.

A Rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

##### **1.3. Környezeti, egészségi következmények**

A Rendelettervezetben szereplő előirányzatok módosítása környezeti, egészségi következménnyel nem jár.

##### **1.4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A Rendelettervezetben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában az érvényes költségvetési rendelethez képest további terhet nem ró az Önkormányzatra, és a költségvetési szerveire.

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

A Rendelettervezet megalkotását szükségessé tették az év közben történt változások, melyek hatással vannak az Önkormányzat költségvetésére. A költségvetési rendelet módosításával az Önkormányzat az Áht. 34. §-ában foglalt kötelezettségét teljesíti.

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

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

Sárospatak, 2025. június 16.

**dr. Szabó Gergő LL.M**  
**jegyző**