

HITELESÍTÉSI ZÁRADÉK

Az eredeti papíralapú dokumentummal egyező hiteles másolat.

Iktatószám: ISU/1583-2/2026

Másolatkészítő szervezet: Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal

Másolat hitelesítését végző személy: dr. Stamatiu Diána - stamatiu.diana@satoraljauhely

Másolatkészítés időpontja: 2026.02.13. 12:22

Másolatkészítő rendszer megnevezése: ASP IRAT Szakrendszer

Másolatkészítő rendszer verziószáma: 24.1.0.14

Másolatkészítési szabályzat megnevezése: Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal másolatkészítési szabályzata

Másolatkészítési szabályzat verziószáma: 1.0

Másolatkészítési rend elérhetősége: Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal

**Sátoraljaújhely Város Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelete**

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4e) bekezdésében meghatározott kötelezettségének eleget téve – azt a felelősségét hangsúlyozva, hogy az önkormányzat gazdálkodásának biztonságaért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős – alkotja meg a 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét, tudomásul véve, hogy az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják, valamint a helyi feladatok ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásokból teremti meg, kiemelve, hogy az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a takarékos gazdálkodás, jogszabályon alapuló, elvárható saját bevételek és a tényleges saját bevételek alapján biztosít támogatást.

[2] Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottak szerint a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével, Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2024. (III.28.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testület valamennyi bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Sátoraljaújhely Város Önkormányzat képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre).

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében **a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét 9 429 506 680 Ft-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét 9 429 506 680 Ft-ban** határozza meg az alábbiak szerint:

- a) a költségvetési bevételi főösszeg 8 658 399 951 Ft,
- b) a költségvetési kiadási főösszeg 9 336 146 680 Ft,
- c) a költségvetési hiány 677 746 729 Ft, a működési költségvetési hiány 227 242 088 Ft, a felhalmozási költségvetési hiány 450 504 641 Ft,
- d) a finanszírozási kiadás 93 360 000 Ft,
- e) külső finanszírozás bevétele 0 Ft,

- f) belső finanszírozási bevételeként tervezett 771 106 729 Ft, amelyen belül a működési maradvány igénybevétele 341 514 960 Ft, felhalmozási maradvány igénybevétele 429 591 769 Ft

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített 2026. évre tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az 1. és az 2. mellékletekben foglaltak szerint állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített 2026. évre tervezett kiadásait és bevételeit feladatonként a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (3) Az Önkormányzat forrásonkénti költségvetési bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet, kiadásait feladatonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) Az Önkormányzat költségvetési kiadási főösszege belül általános- és céltartalékot nem állapít meg.
- (6) A Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. mellékletben, feladatonként a 8. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) A Képviselő-testület a Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Az Önkormányzat gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveként a Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait intézményenként, azon belül kiemelt előirányzatonként a 10. mellékletben, feladatonként a 11. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Önkormányzat további gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait intézményenként, azon belül kiemelt előirányzatonként a 12. mellékletben, a 13. mellékletben, a 14. mellékletben, a 15. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (4) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét a 16. mellékletben foglaltak szerint engedélyezi.

5. §

- (1) A beruházási kiadásokat célonként a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A felújítási előirányzatokat célonként a 18. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

6. §

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2026. évi állományát a 19. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2026. évi európai uniós támogatási programjait elkülönítetten a 20. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi címrendjét a 21. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

2. A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások módosítására, a költségvetési kiadások közötti átcsoportosításra, a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A polgármesteri hatáskörben történő átcsoportosításra két testületi ülés között ugyanazon feladathoz kapcsolódóan egy ízben 25 millió forint értékhatárig jogosult. Az átcsoportosításokról a Képviselő-testületnek a polgármester a soron következő testületi ülésen beszámol.

9. §

(1) A polgármesteri keret felhasználására a polgármester jogosult.

(2) A Polgármester a rendelkezésére bocsátott 1.500 eFt keret erejéig a civil önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, egyházi közösségek stb. részére elszámolási kötelezettség mellett pénzbeli támogatást nyújthat rendezvényeik megtartása, működésük támogatása céljából. Ezen támogatási keret felhasználásával a zárszámadás keretén belül kell a Képviselő-testület felé tájékoztatást nyújtani.

10. §

(1) A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek pályázatainak önrészéhez 1.500 eFt előirányzattal pályázati alapot hoz létre, mely alap felett a rendelkezési jog – a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – a Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottságot illeti meg.

(2) A Nevelési-Ifjúsági, Civil-Sportügyi és Közművelődési Bizottság az előirányzat felhasználása érdekében pályázatot ír ki a civil szervezetek részére.

(3) Az államháztartáson kívüli forrás vagy támogatás átadására csak abban az esetben kerülhet sor, ha a támogatott szervezettel, személlyel elszámolási kötelezettség mellett megállapodás megkötésére kerül sor.

(4) A megállapodást

a) a Bizottság hatáskörébe tartozóan a Bizottság elnöke, míg

b) az önkormányzat nevében a polgármester köti meg.

(5) A megállapodásokat jogilag a jegyző, pénzügyileg a pénzügyi és adóhatósági osztályvezető ellenjegyi.

(6) A megállapodás megkötésének feltétele:

- a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá
- b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.

11. §

(1) A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem, vagy csak részben valósítható meg.

(2) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.

(3) A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a támogatás folyósítását követő év január 31-ig köteles elszámolni.

(4) A támogatott szervezet, személy – szöveges beszámolóból és a felhasználást igazoló számlamásolatokból álló – elszámolását az ellenőrzési feladatok ellátásával megbízott személy ellenőrizheti.

(5) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási) kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

12. §

A nyújtott – nem normatív – céljellegű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

13. §

(1) A költségvetési szerv vezetője, Polgármesteri Hivatal esetében a jegyző felelős a költségvetési szerv (ideértve a Polgármesteri Hivatalt is) gazdálkodásának jogszerűségért, a rendelkezésébe utalt előirányzatok szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználásáért. A költségvetési szerv vezetője, Polgármesteri Hivatal esetében a jegyző az általa vezetett költségvetési szerv előirányzatai felett – ha e rendelet kivételt nem tesz – teljes jogkörrel rendelkezik.

(2) A költségvetési szervek a saját működési bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatot meghaladó többletbevételek 50 %-át – a polgármester egyidejű tájékoztatásával – saját hatáskörben felhasználhatják, míg az 50 %-a az önkormányzat bevételeit képezi.

(3) A költségvetési szervek a feladataihoz kapcsolódó kiemelt előirányzataik és a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre. Az átcsoportosítást a költségvetési szerv vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, a költségvetési szerv állományába tartozó személy rendelheti el a kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzésére kijelölt személy ellenjegyzése mellett.

(4) A (3) bekezdés szerinti átcsoportosítás abban az esetben irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, ha

- a) azt a Képviselő-testület jogszabályváltozás miatt engedélyezte, vagy
- b) a polgármester előzetes engedélyével a K33. Szolgáltatási kiadások rovatai előirányzatainak terhére történik és annak célja, hogy a korábban szolgáltatásvásárlással ellátott feladatokat a költségvetési szerv az állományába tartozó személyekkel lássa el.

(5) A (3) bekezdésben foglalt előirányzat módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a 2026. évben, sem a következő költségvetési években nem járhat.

14. §

(1) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az előirányzat- módosításokat a Polgármesteri Hivatalnál kezdeményezi.

(2) Ha a költségvetési szerv a pályázaton elnyert, vagy más támogató által céljelleggel juttatott támogatási összeget, vagy annak egy részét olyan módon használja fel, hogy azt az utólagos elszámolás során a támogató nem finanszírozza, a kiadást a költségvetési szerv saját költségvetéséből fedezi, arra önkormányzati többlettámogatást nem igényelhet.

(3) A költségvetési szerv részére engedélyezett létszám – amennyiben a személyi juttatások előirányzata erre biztosítja a fedezetet – költségvetési éven belül átmenetileg túlléphető. A Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében a 2026. évi üres álláshelyek betöltését az intézményvezetők előzetes javaslata alapján a polgármester engedélyezi.

(4) Költségvetési szerv nyugdíjast csak abban az esetben alkalmazhat, ha a munkakört munkaképes korú szakemberrel nem tudja betölteni. A foglalkoztatáshoz ebben az esetben is a polgármester írásbeli engedélye szükséges.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2026. évben 46 380 forint.

(6) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői esetében a cafeteria keret 2026. évben 200 000 Ft/év/álláshely.

3. Pénzellátás, finanszírozás

15. §

Az intézmények kiadásait az alábbi esetekben teljesíthetik készpénzben a készpénz kímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményét szem előtt tartva:

- a) készlet-és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs, valamint egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások az intézmény pénzügyi szabályzatában meghatározottak szerint;
- b) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege,
- c) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- d) egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások.

16. §

(1) Költségvetési szervek kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban bevételeik és kiadásaik időarányos teljesítéséről és kintlévőségükről kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni.

(2) Költségvetési szervek a költségvetési előirányzatok évközi felhasználásának helyzetéről és kintlévőségükről kéthavonta – minden második hónapot követő hó 15. napjáig – kötelesek a jegyző részére az általa megadott részletességgel és szempontok alapján adatot szolgáltatni.

(3) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv esetében az intézményvezető, a többi intézmény vonatkozásában pedig a Polgármesteri Hivatal pénzügyi és adóhatósági osztályvezetője felelős az adatszolgáltatásért.

17. §

(1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére jóváhagyott önkormányzati támogatást nettó finanszírozás keretében, előirányzat-felhasználási ütemterv alapján kell folyósítani. A pénzellátásnak biztosítania kell a költségvetési szervek folyamatos működőképességét.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete köteles önkormányzati biztost kirendelni az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak folyamatosan 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti költségvetési kiadási előirányzat 10%-át, vagy a 150 millió Ft-ot.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy a Magyar Állam által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt vásároljon. A betét elhelyezést úgy kell ütemezni, hogy az Önkormányzat likviditása folyamatosan biztosított legyen.

4. Egyéb rendelkezések

18. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint a költségvetési szervek vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

19. §

A közérdekű és a közérdekből nyilvános adatok megismeréséhez és terjesztéséhez fűződő jog érvényesítése érdekében az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011.évi CXII. törvényben foglaltak szerinti általános közzétételi adatokat közzé kell tenni Sátorajjáújhely Város hivatalos honlapján.

20. §

(1) A jogszabályokban, központi intézkedéseken alapuló, költségvetési szerv saját hatáskörében, valamint a Képviselő-testület határozatai alapján végrehajtott előirányzat-változások miatt szükségessé váló költségvetési rendelet-módosításról a Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt.

(2) A költségvetés féléves végrehajtásáról a polgármester beszámol a Képviselő-testületnek.

21. §

(1) Az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a jegyző készítse elő a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának igénybejelentését.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedés megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

22. §

Ez a rendelet 2026. február 14-én lép hatályba.

23. §

E rendeletet 2026. év január 1. napjától kell alkalmazni

dr. Fazekas Márk Péter
jegyző



Szamosvölgyi Péter
polgármester

Záradék: a rendeletet 2026. február 13-án kihirdettem.

dr. Fazekas Márk Péter
jegyző



Sátoraljaújhely Város Önkormányzat költségvetési mérlege 2026. év

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételek	2026. évi tervezett előirányzat	Kiadások	2026. évi tervezett előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 692 423 722	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	6 919 665 810
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 156 708 801	Személyi juttatások	3 238 512 279
2.	Közhatalmi bevételek	1 390 900 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	400 561 547
3.	Működési bevételek	2 144 664 921	Dologi kiadások	2 286 420 249
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 100 000
5.			Egyéb működési célú kiadások	960 071 735
II.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	227 242 088	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 965 976 229	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	2 416 480 870
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 939 476 229	Beruházások	1 131 708 351
2.	Felhalmozási bevételek	25 500 000	Felújítások	1 283 272 519
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 500 000
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	450 504 641	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 658 399 951	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 336 146 680
	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY ÖSSZESEN	677 746 729	KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET ÖSSZESEN	0
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	771 106 729	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	93 360 000
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	341 514 960	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	93 360 000
1.	Maradvány igénybevétele	341 514 960	Belföldi finanszírozás kiadásai	93 360 000
2.	Betétek megszüntetése		Külföldi finanszírozás kiadásai	
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0		
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	429 591 769	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	
2.	Külföldi finanszírozás bevételei		Külföldi finanszírozás kiadásai	
3.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	429 591 769		
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 429 506 680	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 429 506 680

Az Önkormányzat 2026. évi tervezett összevont bevételei forrásonként és feladatonként

Sor-szám	BEVÉTELEK	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 210 819 707	481 604 015	0	6 692 423 722
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 678 585 786	478 123 015	0	3 156 708 801
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	1 942 926 582	0	0	1 942 926 582
	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
	1.3. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	735 659 204	478 123 015	0	1 213 782 219
2.	Közhatalmi bevételek	1 390 900 000	0	0	1 390 900 000
	2.1. Vagyoni típusú adók	70 000 000	0	0	70 000 000
	2.2. Termékek és szolgáltatások adói	1 300 000 000	0	0	1 300 000 000
	2.3. Egyéb adók	15 400 000	0	0	15 400 000
	2.4. Egyéb közhatalmi bevételek	5 500 000	0	0	5 500 000
	Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	2 141 183 921	3 481 000	0	2 144 664 921
	3.1. Készletértékesítés ellenértéke	12 000 000	300 000	0	12 300 000
	3.2. Szolgáltatások ellenértéke	1 330 135 809	2 000 000	0	1 332 135 809
	3.3. Tulajdonosi bevételek	148 500 000	1 000 000	0	149 500 000
	3.4. Ellátási díjak	187 735 200	0	0	187 735 200
	3.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	384 414 812	181 000	0	384 595 812
	3.6. Általános forgalmi adó visszatérítése	26 863 000	0	0	26 863 000
	3.7. Kamatbevételek	0	0	0	0
	3.8. Egyéb működési bevételek	51 535 100	0	0	51 535 100
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000	0	0	150 000
	4.1. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
	4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	150 000	0	0	150 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 964 976 229	1 000 000	0	1 965 976 229
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 939 476 229	0	0	1 939 476 229
	1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 939 476 229	0	0	1 939 476 229
	1.2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	25 500 000	0	0	25 500 000
	2.1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2.2. Ingatlanok értékesítése	25 000 000	0	0	25 000 000
	2.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500 000	0	0	500 000
	2.4. Részesedések értékesítése	0	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 000 000	0	1 000 000
	3.1. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól, nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
	3.3. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	1 000 000	0	1 000 000
	3.4. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 175 795 936	482 604 015	0	8 658 399 951
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	3 598 807 957	48 616 793	172 208 208	3 819 632 958
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	3 598 807 957	48 616 793	172 208 208	3 819 632 958
	1.1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétele				
	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétele 2018-as engedélyeztetéssel				
	Likviditási hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
	Rövid lejáratú hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
	1.2. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
	1.3. Maradvány igénybevétele	771 106 729	0	0	771 106 729
	1.4. Irányító szervi támogatás	2 827 701 228	48 616 793	172 208 208	3 048 526 229
	1.5. Betétek megszüntetése				
	1.6. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
	2.1. Külföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
	2.2. Külföldi hitel, kölcsön felvétele				
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 774 603 893	531 220 808	172 208 208	12 478 032 909

Az Önkormányzat 2026. évi tervezett összevont kiadásai jogcímenként és feladatonként

Sor-szám	KIADÁSOK	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 047 102 159	698 616 113	173 947 538	6 919 665 810
1.	Személyi juttatások	3 022 438 239	81 088 900	134 985 140	3 238 512 279
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	373 550 948	9 548 201	17 462 398	400 561 547
3.	Dologi kiadások	2 187 287 496	77 632 753	21 500 000	2 286 420 249
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 100 000	0		34 100 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	429 725 476	530 346 259		960 071 735
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 414 980 870	1 500 000	0	2 416 480 870
1.	Beruházások	1 131 708 351	0		1 131 708 351
2.	Felújítások	1 283 272 519	0		1 283 272 519
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 500 000		1 500 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	8 462 083 029	700 116 113	173 947 538	9 336 146 680
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 141 886 229	0	0	3 141 886 229
1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 141 886 229	0	0	3 141 886 229
1.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	93 360 000	0		93 360 000
1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0	0
1.4.	Irányító szervi támogatás folyósítása	3 048 526 229	0	0	3 048 526 229
1.5.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
1.6.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
2.1.	Külföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
2.2.	Külföldi hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	11 603 969 258	700 116 113	173 947 538	12 478 032 909

Az Önkormányzat 2026. évi tervezett összevont kiadásai feladatonként részletes bontásban

Sor-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat
FELADATOK ÖSSZESEN		7 149 490 311
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	3 816 879 777
I/1	Önkormányzati igazgatási feladatok	885 549 327
I/2	Közutak, járdák üzemeltetése, fenntartása	40 000 000
I/3	Egészségügyi alapellátás	65 000 000
I/4	Helyi környezetvédelem és természetvédelem	37 102 500
I/5	EFFI iroda	25 200 000
I/6	Város és községgazdálkodási, máshová nem sorolt szolgáltatások	2 576 284 212
I/7	Lakás- és helyiséggazdálkodás	60 000 000
I/8	Közfoglalkoztatás	59 008 668
I/9	Segélyek	34 000 000
I/10	TOP-Plusz Pályázatok	34 735 070
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	190 724 305
II/1	Életkezési támogatás	2 000 000
II/2	Zemplén TV műsorszolgáltatás támogatása	72 000 000
II/3	Helyi újság szerkesztésének támogatása	4 000 000
II/4	Civil koncepció	
II/4	Első lakáshoz jutók helyi támogatása	0
II/5	Bursa Hungarica felsőokt ösztöndíj	800 000
II/6	Építési telkek vásárlásának támogatása	0
II/7	Tiszta utca, virágos város díjak	300 000
II/8	Helyi vállalkozások támogatása	0
II/9	Non-profit szervezetek és egyesületek tám.	1 500 000
II/10	Egyházak támogatása	1 500 000
II/11	Sportszervezetek támogatása	10 000 000
II/12	Elismerő címek, kitüntetések adományozása	1 230 000
II/13	Civil pályázati keret	750 000
II/14	Városrészi Testületek támogatása	600 000
II/15	Egyéb önként vállalt feladatok (ösztöndíjasok) (821)	2 260 000
II/16	Wáberer Városi Uszoda	93 784 305
II/17	Bortemplom Látogató és Rendezvényközpont Kft	0
III.	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK	0
III/1	Jegyzői hatáskörbe tartozó segélyek	0
III/2	Egyéb államigazgatási feladatok	0
IV.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 141 886 229
IV/1.	Hiteltörlesztés	93 360 000
IV/2.	Pénzügyi lízing	0
IV/3.	Intézményfinanszírozás	3 048 526 229
IV/4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0

Az Önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei forrásonként és feladatonként

Cím: 1. ÖNKORMÁNYZAT					
Sor-szám	Bevételek	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 072 599 702	464 125 259	0	4 536 724 961
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 394 814 702	463 125 259	0	2 857 939 961
1.1.	Önkormányzatok általános működési támogatásai	1 942 926 582	0	0	1 942 926 582
	A helyi önkormányzatok működésének támogatása	474 678 906	0	0	474 678 906
	Köznevelési feladatok támogatása	571 695 510	0	0	571 695 510
	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	866 364 633	0	0	866 364 633
	Kulturális feladatok támogatása	30 187 533	0	0	30 187 533
	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0
1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
1.3.	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
1.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	451 888 120	463 125 259	0	915 013 379
	Központi költségvetési szerv: Bursa ösztöndíj támogatás (814)	0	0	0	0
	Központi kezelésű előirányzat: Szociális Erzsébet utalvány	0	0	0	0
	Fejlesztési kezelésű előirányzat: Iskolai program támogatás	0	0	0	0
	Egyéb fejlesztési kezelésű előirányzat	325 200 000	0	0	325 200 000
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapelvű (OEP támogatás)	65 000 000	0	0	65 000 000
	Elkülönített állami pénzalapok: Közfoglalkoztatás támogatása	59 008 668	0	0	59 008 668
	Otthontámogatás	2 679 452	0	0	2 679 452
	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközponttól bevétel többlet	0	443 296 259	0	443 296 259
	Wáberer Városi Üszoda	0	19 829 000	0	19 829 000
2.	Közhatalmi bevételek	1 390 900 000	0	0	1 390 900 000
2.1.	Vagyoni típusú adók	70 000 000	0	0	70 000 000
	Építményadó	41 000 000	0	0	41 000 000
	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0
	Telekadó	29 000 000	0	0	29 000 000
2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	1 300 000 000	0	0	1 300 000 000
	Helyi iparüzési adó	1 300 000 000	0	0	1 300 000 000
	Gépjárműadó	0	0	0	0
2.3.	Egyéb adók	15 400 000	0	0	15 400 000
	Talajterhelési díj	400 000	0	0	400 000
	Idegenforgalmi adó	15 000 000	0	0	15 000 000
	Egyéb adóbevételek	0	0	0	0
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 500 000	0	0	5 500 000
	Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0
	Környezetvédelmi bírság	0	0	0	0
	Adóbírság	1 000 000	0	0	1 000 000
	Pótlékok, közhatalmi tevékenység egyéb bevételei	4 500 000	0	0	4 500 000
3.	Működési bevételek	286 885 000	1 000 000	0	287 885 000
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 500 000	0	0	5 500 000
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	48 000 000	0	0	48 000 000
	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	19 000 000	0	0	19 000 000
	Egyéb szolgáltatások bevétele	29 000 000	0	0	29 000 000
3.3.	Tulajdonosi bevételek	145 000 000	1 000 000	0	146 000 000
	Kösterület használat	1 000 000	0	0	1 000 000
	Dohány úti sportpálya használati díj	0	1 000 000	0	1 000 000
	Önkormányzati lakások bérleti díja	66 000 000	0	0	66 000 000
	Nem lakás célú helyiségek bérleti díja	78 000 000	0	0	78 000 000
3.4.	Ellátási díjak	0	0	0	0
3.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	29 000 000	0	0	29 000 000
3.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	19 000 000	0	0	19 000 000
3.7.	Kamatbevételek	0	0	0	0
3.8.	Egyéb működési bevételek	40 385 000	0	0	40 385 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
4.1.	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 964 476 229	1 000 000	0	1 965 476 229
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 939 476 229	0	0	1 939 476 229
1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 939 476 229	0	0	1 939 476 229
1.2.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	25 000 000	0	0	25 000 000
2.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
2.2.	Ingatlanok értékesítése	25 000 000	0	0	25 000 000
2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
2.4.	Részeselek értékesítése	0	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 000 000	0	1 000 000
3.1.	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	0	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól, más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	1 000 000	0	1 000 000
	Épületek felújítás támogatás visszatérülés	0	0	0	0
	Első lakáshoz jutók támogatás visszatérülése	0	1 000 000	0	1 000 000
3.4.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 037 075 931	465 125 259	0	6 502 201 190
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	647 289 121	0	0	647 289 121
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	647 289 121	0	0	647 289 121
1.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
1.3.	Maradvány igénybevétele	647 289 121	0	0	647 289 121
	Működési célú maradvány igénybevétele	217 697 352	0	0	217 697 352
	Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	429 591 769	0	0	429 591 769
1.4.	Irányító szervi támogatás	0	0	0	0
1.5.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
1.6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
	TÁRGYVÉBI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 684 365 052	465 125 259	0	7 149 490 311

Az Önkormányzat 2025. évi tervezett kiadásai jogcimenként és feladatonként

Cím:		1. ÖNKORMÁNYZAT			
Sor-szám	Kiadások	2026. évi tervezett előirányzat			Összesen
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 430 062 607	189 224 305	0	1 619 286 912
K1	Személyi juttatások	289 237 949	27 470 400	0	316 708 349
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 214 375	3 571 152	0	35 785 527
K3	Dologi kiadások	644 884 807	71 132 753	0	716 017 560
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 000 000	0	0	34 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	429 725 476	87 050 000	0	516 775 476
	5.1. Elvonások és befizetések	401 805 476	0	0	401 805 476
	5.2. Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson belültre	0	0	0	0
	5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	0	86 250 000	0	86 250 000
	5.4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	27 920 000	800 000	0	28 720 000
	5.5. Tartalékok	0	0	0	0
	Működési céltartalék	0	0	0	0
	Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 386 817 170	1 500 000	0	2 388 317 170
1.	Beruházások	1 103 671 651			1 103 671 651
2.	Felújítások	1 283 145 519	0		1 283 145 519
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 500 000	0	1 500 000
	3.1. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	3.3. Lakástámogatás	0	0	0	0
	3.4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre	0	0	0	0
	3.5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 816 879 777	190 724 305	0	4 007 604 082
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 141 886 229	0	0	3 141 886 229
1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 141 886 229	0	0	3 141 886 229
	1.1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	93 360 000			93 360 000
	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön törlesztése				0
	Rövid lejáratú hitel, kölcsön törlesztése				0
	1.2. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
	1.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0		0	0
	1.4. Irányító szervi támogatás folyósítása	3 048 526 229	0	0	3 048 526 229
	1.5. Pénzeszközök betétként elhelyezése	0		0	0
	1.6. Pénzügyi lízing kiadásai	0			0
	Külföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0
	2.1. Külföldi értékpapírok kiadásai				0
	2.2. Külföldi hitel, kölcsön törlesztése				0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 958 766 006	190 724 305	0	7 149 490 311

Az Önkormányzat 2026. évi tervezett kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat
1.	ÖNKORMÁNYZAT	7 149 490 311
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	3 816 879 777
1.	Önkormányzati Igazgatási feladatok (101)	885 549 327
	Személyi juttatások	86 393 168
	Munkaadókat terhelő járulékok	10 882 783
	Dologi kiadások	373 547 900
	Egyéb működési célú visszatérítendő támogatás államháztartáson b.	0
	- Egyéb működési célú visszatérítendő támogatás	0
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson k.	12 920 000
	- Egyéb működési célú támogatás	12 920 000
	TAO önrész sportszervezetek részére	0
	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	401 805 476
2.	Közutak, járdák üzemeltetése, fenntartása (102)	40 000 000
	Dologi kiadások	40 000 000
3.	EFFI Iroda (352)	25 200 000
	Személyi juttatások	15 096 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	1 962 480
	Dologi kiadások	8 141 520
4.	Egészségügyi alapellátás (601-607)	65 000 000
	Személyi juttatások	53 015 144
	Munkaadókat terhelő járulékok	6 891 969
	Dologi kiadások	5 092 887
5.	Helyi környezet- és természetvédelem (115)	37 102 500
	Dologi kiadások	37 102 500
6.	TOP-Plusz Pályázatok (362-372)	34 735 070
	Személyi juttatások	30 739 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	3 996 070
	Dologi kiadások	0
7.	Város és községgazdálkodási, máshová nem sorolt szolgáltatások (501)	2 576 284 212
	Személyi juttatások	48 587 437
	Munkaadókat terhelő járulékok	4 879 605
	Dologi kiadások	121 000 000
	Egyéb működési célú kiadás - temető működtetéséhez	15 000 000
	Beruházás	1 103 671 651
	Felújítás	1 283 145 519
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	Egyéb felhalmozási kiadás	0
8.	Lakás- és helyiséggazdálkodás (137,138)	60 000 000
	Dologi kiadások	60 000 000
	Egyéb működési kiadás	0
9.	Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka (145,150,154,160)	59 008 668
	Személyi juttatások	55 407 200
	Munkaadókat terhelő járulékok	3 601 468
	Dologi kiadások	0
	Beruházások	0
10.	Segélyek (708,709,710,711,712,717)	34 000 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 000 000
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	190 724 305
1.	Épülethomlokzat felújítás támogatása (801)	0
	Dologi kiadások	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.	Zemplén Média centrum műsorszolgáltatás támogatása (803)	72 000 000
	Egyéb működési kiadás	72 000 000
3.	Helyi újság szerkesztésének támogatása (804)	4 000 000
	Dologi kiadások	4 000 000
5.	Bursa Hungarica felsőokt ösztöndíj (814)	800 000
	Egyéb működési kiadás	800 000
6.	Tiszta utca, virágos város díjak (808)	300 000
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi kiadás	300 000
8.	Non-profit szervezetek és egyesületek tám. (810)	1 500 000
	Egyéb működési kiadás	1 500 000
9.	Egyházak támogatása (811)	1 500 000
	Egyéb működési kiadás	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	1 500 000
10.	Sportszervezetek támogatása (812)	10 000 000
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi kiadások	0
	Egyéb működési kiadás	10 000 000
11.	Elismerő címek, kitüntetések adományozása (813)	1 230 000
	Személyi juttatások	1 000 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	130 000
	Dologi kiadás	100 000
12.	Civil pályázati keret (818)	750 000
	Egyéb működési kiadás	750 000
13.	Városrészi Testületek támogatása (124-127)	600 000
	Dologi kiadások	600 000
14.	Egyéb önként vállalt feladatok (ösztöndíjasok) (821)	2 260 000
	Személyi juttatások	2 000 000

Az Önkormányzat 2026. évi tervezett kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat
I.	ÖNKORMÁNYZAT	7 149 490 311
	Munkaadókat terhelő járulékok	260 000
15.	Babakötvény (719)	2 000 000
	Kamattámogatás	2 000 000
16.	Wáberer Városi Uszoda (400)	93 784 305
	Személyi juttatások	24 470 400
	Munkaadókat terhelő járulékok	3 181 152
	Dologi kiadások	66 132 753
	Egyéb működési kiadás	0
17.	Bortemplom Látogató és Rendezvényközpont Kft	0
	Egyéb működési kiadás	0
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 141 886 229
	Intézményfinanszírozás	3 048 526 229
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
	Hitel törlesztés (111,112,116,117)	93 360 000
	Pénzügyi lízing	0

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai
jogcímenként és feladatonként

2. SÁTORALJAÚJHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL					
Cím:					
Sor- szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	13 300 000	0	0	13 300 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	0	0	10 000 000
	- ebből közfoglalkoztatotti támogatás	0	0	0	0
	- ebből közalkalmazotti otthon támogatás	10 000 000	0	0	10 000 000
B4	Működési bevételek	3 300 000	0	0	3 300 000
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	3 300 000	0	0	3 300 000
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	4. Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
	7. Kamatbevételek	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 300 000	0	0	13 300 000
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	403 500 176	27 393 385	172 208 208	603 101 769
B8	Belföldi finanszírozás bevételei	403 500 176	27 393 385	172 208 208	603 101 769
	1. Maradvány igénybevétele	25 350 870	0	0	25 350 870
	2. Irányító szervi támogatás	378 149 306	27 393 385	172 208 208	577 750 899
	TÁRGYVÍ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	416 800 176	27 393 385	172 208 208	616 401 769
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	410 060 846	27 393 385	173 947 538	611 401 769
K1	Személyi juttatások	318 018 448	22 914 500	134 985 140	475 918 088
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 042 398	2 978 885	17 462 398	60 483 681
K3	Dologi kiadások	52 000 000	1 500 000	21 500 000	75 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 000 000	0	1 000 000	5 000 000
K6	Intézményi beruházások	4 000 000	0	1 000 000	5 000 000
K7	Felújítások	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYVÍ KIADÁSOK ÖSSZESEN	414 060 846	27 393 385	174 947 538	616 401 769

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal
2026. évi tervezett kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat
2.	SÁTORALJAÚJHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL	616 401 769
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	414 060 846
1.	Önkormányzati igazgatási feladatok	414 060 846
	Személyi juttatások	308 018 448
	Közzszolgálati otthontámogatás	10 000 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	40 042 398
	Dologi kiadások	52 000 000
	Egyéb működési célú kiadások (elvonások, befizetések)	0
	Beruházások	4 000 000
2.	Közfoglalkoztatás	0
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	27 393 385
1.	Közszerület-felügyelet	27 393 385
	Személyi juttatások	22 914 500
	Munkaadókat terhelő járulékok	2 978 885
	Dologi kiadások	1 500 000
	Beruházások	0
III.	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK	174 947 538
1.	Egyéb államigazgatási feladatok	174 947 538
	Személyi juttatások	134 985 140
	Munkaadókat terhelő járulékok	17 462 398
	Dologi kiadások	21 500 000
	Beruházások	1 000 000

Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény
2026. évi tervezett bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

Cím:	3. Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek				
Alcím:	3/1. SÁTORALJAÚJHELYI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY				
Sor- szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	212 168 256	0	0	212 168 256
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 247 056	0	0	24 247 056
	- ebből közfoglalkoztatotti támogatás	11 282 485	0	0	11 282 485
	- ebből közszolgálati otthoni támogatás	12 964 571	0	0	12 964 571
B4	Működési bevételek	187 771 200	0	0	187 771 200
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	4. Ellátási díjak	164 735 200	0	0	164 735 200
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 773 000	0	0	10 773 000
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	7 863 000	0	0	7 863 000
	7. Kamatbevételek	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	4 400 000	0	0	4 400 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000	0	0	150 000
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	150 000	0	0	150 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	212 168 256	0	0	212 168 256
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	599 491 852	0	0	599 491 852
B8	Belföldi finanszírozás bevételei	599 491 852	0	0	599 491 852
	1. Maradvány igénybevétele	27 456 000	0	0	27 456 000
	2. Irányító szervi támogatás	572 035 852	0	0	572 035 852
I.	TÁRGYVÉI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	811 660 108	0	0	811 660 108
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	811 660 108	0	0	811 660 108
K1	Személyi juttatások	551 830 811	0	0	551 830 811
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74 102 287	0	0	74 102 287
K3	Dologi kiadások	185 627 010	0	0	185 627 010
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	0	0	100 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0
K6	Intézményi beruházások	0	0	0	0
K7	Felújítások	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYVÉI KIADÁSOK ÖSSZESEN	811 660 108	0	0	811 660 108

Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
Alcím:	4/1. SÁTORALJAÚJHELYI VÁROSELLÁTÓ SZERVEZET				
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	313 336 857	0	0	313 336 857
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 473 858	0	0	184 473 858
	- ebből közfoglalkoztatotti támogatás	180 627 368	0	0	180 627 368
	- ebből közszolgálati otthoni támogatás	3 846 490	0	0	3 846 490
B4	Működési bevételek	128 862 999	0	0	128 862 999
	1. Készletértékesítés ellenértéke	6 500 000	0	0	6 500 000
	2. Szolgáltatások ellenértéke	71 000 000	0	0	71 000 000
	3. Tulajdonosi bevételek/Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
	4. Ellátási díjak	3 500 000	0	0	3 500 000
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 000 000	0	0	23 000 000
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	19 362 999	0	0	19 362 999
	7. Biztosítók által fizetett kártérítés		0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	5 500 000	0	0	5 500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	313 336 857	0	0	313 336 857
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	682 157 217	0	0	682 157 217
	Belföldi finanszírozás bevételei	682 157 217	0	0	682 157 217
	1. Maradvány igénybevétele	46 529 380	0	0	46 529 380
	2. Irányító szervi támogatás	635 627 837	0	0	635 627 837
I.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	995 494 074	0	0	995 494 074
K1	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	994 592 374	0	0	994 592 374
K2	Személyi juttatások	532 135 986	0	0	532 135 986
K3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 515 015	0	0	64 515 015
K4	Dologi kiadások	397 941 373	0	0	397 941 373
K5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	901 700	0	0	901 700
K6	Intézményi beruházások	901 700	0	0	901 700
K7	Felújítások	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	995 494 074	0	0	995 494 074

Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet 2026. évi tervezett kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	Kiadási előirányzat
		2026. évi tervezett
4/1.	4/1. Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet	
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	991 647 584
1.	Építményüzemeltetés	420 804 511
	Személyi juttatások	258 889 496
	Munkaadót terhelő járulékok	38 415 015
	Dologi kiadások	123 500 000
	Beruházások	
2.	Települési hulladék begyűjtése	39 900 000
	Személyi juttatások	19 800 000
	Munkaadót terhelő járulékok	2 600 000
	Dologi kiadások	17 500 000
	Beruházások	0
3.	Közüvilágítás	71 000 000
	Dologi kiadások	71 000 000
	Beruházások	0
4.	Közüutak, járdák üzemeltetése, fenntartása	7 500 000
	Dologi kiadások	7 500 000
5.	Temető-fenntartás	7 950 000
	Személyi juttatások	7 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	900 000
	Dologi kiadások	50 000
6.	Sportpálya működtetése	7 700 000
	Személyi juttatások	0
	Munkaadót terhelő járulékok	0
	Dologi kiadások	7 700 000
	Beruházások	0
7.	Zöldterület kezelése	39 500 000
	Személyi juttatások	21 500 000
	Munkaadót terhelő járulékok	3 000 000
	Dologi kiadások	15 000 000
	Beruházások	0
8.	Víztermelés, kezelés, ellátás	1 700 000
	Személyi juttatások	0
	Munkaadót terhelő járulékok	0
	Dologi kiadások	1 700 000
9.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0
	Dologi kiadások	0
	Beruházások	0
	Felújítások	0
10.	Város és közüséggazdálkodás piac	15 100 000
	Személyi juttatások	3 600 000
	Munkaadót terhelő járulékok	500 000
	Dologi kiadások	11 000 000
	Egyéb működési célú kiadások (elvonások, befizetések)	0
	Beruházások	0
11.	Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok	13 100 000
	Személyi juttatások	4 500 000
	Munkaadót terhelő járulékok	600 000
	Dologi kiadások	8 000 000
12.	Közüfoglalkoztatás	213 393 073
	Személyi juttatások	171 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	12 000 000
	Dologi kiadások	29 491 373
	Beruházások	901 700
13.	Közüétkeztetés	154 000 000
	Személyi juttatások	42 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	6 500 000
	Dologi kiadások	105 500 000
	Beruházások	0
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	0

Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda
2026. évi tervezett bevételei és kiadásai jogcimenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
Alcím:	4/2. SÁTORALJAUJHELYI HÉTSZÍNVRÁG ÓVODA, SZLOVÁK ÉS NÉMET NEMZETISÉGI ÓVODA, BÖLCSŐDE				
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	27 544 459	0	0	27 544 459
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 539 512	0	0	24 539 512
	- ebből: közszolgálati otthoni támogatás	24 539 512	0	0	24 539 512
B4	Működési bevételek	3 004 947	0	0	3 004 947
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	2 366 100	0	0	2 366 100
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	4. Ellátási díjak	0	0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	638 847	0	0	638 847
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
	7. Kamatbevételek	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	27 544 459	0	0	27 544 459
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	939 077 777	0	0	939 077 777
	1. Maradvány igénybevétele	939 077 777	0	0	939 077 777
	2. Irányító szervi támogatás	7 582 000	0	0	7 582 000
		931 495 777	0	0	931 495 777
I.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	966 622 236	0	0	966 622 236
K1	Működési költségvetési kiadások	966 622 236	0	0	966 622 236
K2	Személyi juttatások	754 436 578	0	0	754 436 578
K3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	93 459 658	0	0	93 459 658
K4	Dologi kiadások	118 726 000	0	0	118 726 000
K5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0
K7	Intézményi beruházások	0	0	0	0
K8	Felújítások	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	966 622 236	0	0	966 622 236

Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont
2026. évi tervezett bevételei és kiadásai jogcimenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
Alcím:	4/3. MAGAS-HEGYI TURISZTIKAI ÉS SPORTKÖZPONT				
Sor-szám	Megnevezés	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	1 529 157 837	0	0	1 529 157 837
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 885 200	0	0	19 885 200
	- ebből közfoglalkoztatotti támogatás	18 885 200	0	0	18 885 200
	- ebből közszolgálati otthoni támogatás	1 000 000	0	0	1 000 000
B4	Működési bevételek	1 509 272 637	0	0	1 509 272 637
	1. Készletértékesítés ellenértéke		0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	1 187 616 171	0	0	1 187 616 171
	3. Tulajdonosi bevételek		0	0	0
	4. Ellátási díjak		0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	320 656 366	0	0	320 656 366
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0
	7. Kamatbevételek		0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	1 000 100	0	0	1 000 100
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	500 000	0	0	500 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	500 000	0	0	500 000
	1. Immateriális javak értékesítése		0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500 000	0	0	500 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 529 657 837	0	0	1 529 657 837
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	15 379 605	0	0	15 379 605
	Belföldi finanszírozás bevételei	15 379 605	0	0	15 379 605
	1. Maradvány igénybevétele	15 379 605	0	0	15 379 605
	2. Irányító szervi támogatás	0	0	0	0
I.	TÁRGYVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 545 037 442	0	0	1 545 037 442
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 522 902 442	0	0	1 522 902 442
K1	Személyi juttatások	394 042 023	0	0	394 042 023
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 178 463	0	0	50 178 463
K3	Dologi kiadások	635 385 697	0	0	635 385 697
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	443 296 259	0	0	443 296 259
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	22 135 000	0	0	22 135 000
K6	Intézményi beruházások	22 135 000	0	0	22 135 000
K7	Felújítások		0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 545 037 442	0	0	1 545 037 442

Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ
2026. évi bevételei és kiadásai jogcimenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
Alcím:	4/4. SÁTORALJAÚJHELYI KOSSUTH LAJOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT				
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	41 462 596	17 478 756	0	58 941 352
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 625 458	14 997 756	0	35 623 214
	közfoglalkoztatás, duális képzés, pályázat	11 671 052	14 997 756	0	26 668 808
	közszerológiai otthontámogatás	8 954 406			8 954 406
B4	Működési bevételek	20 837 138	2 481 000	0	23 318 138
	1. Készletértékesítés ellenértéke		300 000	0	300 000
	2. Szolgáltatások ellenértéke	16 853 538	2 000 000	0	18 853 538
	3. Tulajdonosi bevételek			0	0
	4. Ellátási díjak			0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 983 600	181 000	0	4 164 600
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése			0	0
	7. Kamatbevételek			0	0
	8. Egyéb működési bevételek			0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
	államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése			0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	41 462 596	17 478 756	0	58 941 352
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	258 155 245	21 223 408	0	279 378 653
	Belföldi finanszírozás bevételei	258 155 245	21 223 408	0	279 378 653
	1. Maradvány igénybevétele	1 470 735	0	0	1 470 735
	2. Irányító szervi támogatás	256 684 510	21 223 408	0	277 907 918
I.	TÁRGYEVÍ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	299 617 841	38 702 164	0	338 320 005
K1	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	299 617 841	38 702 164	0	338 320 005
K2	Személyi juttatások	145 334 706	30 704 000	0	176 038 706
K3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 228 526	2 998 164	0	17 226 690
K4	Dologi kiadások	140 054 609	5 000 000	0	145 054 609
K5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0
K7	Intézményi beruházások	0	0	0	0
K8	Felújítások	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYEVÍ KIADÁSOK ÖSSZESEN	299 617 841	38 702 164	0	338 320 005

Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
Alcím:	4/5. SÁTORALJAÚJHELYI VÁROSI KÖNYVTÁR				
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	Működési bevételek	1 250 000	0	0	1 250 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	- ebből közfoglalkoztatotti támogatás	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	1 250 000	0	0	1 250 000
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	0	0	1 000 000
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	4. Ellátási díjak	0	0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
	7. Kamatbevételek	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	250 000	0	0	250 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 250 000	0	0	1 250 000
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	53 756 964	0	0	53 756 964
B8	Belföldi finanszírozás bevételei	53 756 964	0	0	53 756 964
	1. Maradvány igénybevétele	49 018	0	0	49 018
	2. Irányító szervi támogatás	53 707 946	0	0	53 707 946
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	55 006 964	0	0	55 006 964
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	54 879 964	0	0	54 879 964
K1	Személyi juttatások	37 401 738	0	0	37 401 738
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 810 226	0	0	4 810 226
K3	Dologi kiadások	12 668 000	0	0	12 668 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	127 000	0	0	127 000
K6	Intézményi beruházások	0	0	0	0
K7	Felújítások	127 000	0	0	127 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	55 006 964	0	0	55 006 964

**Sátoraljaújhely Város Önkormányzat
és költségvetési szerveinek tervezett létszámkerete**

Intézmény megnevezése	Tervezett létszám fő	Tervezett közfoglalkoztatotti létszám fő
	2026. év	2026. év
Sátoraljaújhely Város Önkormányzata	23	38
Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal		
- Köztisztviselők	53	-
- Munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottak	11	-
Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény	99,5	7
Összesen:	186,5	45
Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek		
Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda, Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde	87	-
Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont	79	15
Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ	25	16
Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet	76	131
Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár	7	-
Összesen:	274	162
Mindösszesen	460,5	207,0

Beruházások célonkénti részletezése 2026. év

Sor- szám	Beruházás megnevezése	Kezdetre Vége	Egyenleg	2026. évi tervezett bevétel	2026. évi tervezett kiadás
I.	Önkormányzati beruházások		386 532 207	701 253 984	1 078 671 651
1.	„A NEMZETI ÖSSZETARTOZÁS HÍDJÁ” - SZÁRHEGY ÉS VÁRHEGY KÖZÖTTI KÖTÉLHÍD ÉPÍTÉSE (255)	2021-2025	14 256	416 563 554	416 563 554
2.	Ipari Park infrastruktúra fejlesztése Sátoraljaújhelyen - TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BO1- 2022-00016 (370)	2023-2026	133 721 441		133 721 441
3.	Szociális városrehabilitáció folytatása Sátoraljaújhelyen (ERFA) - TOP_PLUSZ-1.2.2- 21-BO1-2022-00002 (371)	2023-2026	58 555 113		66 439 015
4.	Energiamenedzsment rendszer kialakítása Sátoraljaújhely városban - DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025- 00105	2026-2027		100 000 000	100 000 000
5.	Vízviszartartás Sátoraljaújhelyen a Májuskút patak és az Ó-Ronyva vízgyűjtőjén - WeCaReHUSKROUA/23/I/1.1/003 (őnerő: 39 484 EUR) + tervezési díj 5 000 000 Ft	2025-2026	430 832 EUR	358 650,8 EUR	718.606 EUR + 5.000.000 Ft
	A pályázat költségvetésének tervezésekor MNB 2026.01.15-i középárfolyamán (528) (385,91 Ft/EUR) számolva		166 262 377	138 190 430	282 317 241
7.	Versenyképes Járások program I- (térfelügyelő, seprűgép, Árpád parkoló I. ütem)		27 979 020		27 979 020
8.	Versenyképes Járások program II- 629 (Árpád parkoló II. ütem)			46 500 000	46 500 000
9.	Borbarlang parkoló, szellőztető kialakítása (becsült)				3 000 000
10.	Bortemplom elektromos hálózatának szakaszolása				2 151 380
II.	Beruházási alapok		-	-	25 000 000
1.	Lakásvásárlási alap				25 000 000
2.	Karbantartási alap				-
III.	Intézményi beruházások				28 036 700
1.	Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal				5 000 000
2.	Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet				901 700
3.	Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény				
4.	Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda				
5.	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont				22 135 000
6.	Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ				
7.	Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár				
	Mindösszesen:				1 131 708 351

Felújítások célonkénti részletezése
2026. év

Sor-szám	Megnevezés	Egyenleg	2026. évi tervezett bevételei	2026. évi tervezett kiadás
I.	Önkormányzati felújítások	43 059 562	1 238 222 245	1 273 145 519
1.	Sátoraljaiújhelyi Bortemplom rehabilitációja - „Aszútörténeti kiállító és rendezvénytér a Hegyalja kapujában” (360)	1 511 426	160 218 462	161 729 888
2	Közösségi célú fejlesztés Sátoraljaiújhely településén - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00084 (362)	260 673		184 150
3	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztés Sátoraljaiújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00062 (367)	1 081 266		57 150
4	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Sátoraljaiújhelyen - TOP PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00018 (366)	341 778	62 230 051	62 628 979
5.	Belterületi közútfejlesztés Sátoraljaiújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.3-21-BO1-2022-00015 (369)	4 744 961		38 100
6.	Orvosi rendelő felújítása Sajterhelyen - TOP-Plusz-3.3.2-21-BO1-2022-00008 (363)	3 438 058		452 120
7.	Fogyatékos nappali otthon bővítése Sátoraljaiújhelyen - TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00021	31 681 400	135 618 600	167 300 000
8.	INTERREG Lélegző városi parkok Zemplénben - Hősök tere rekonstrukciója(527) - HUSK-2302		509 861,52 EUR	509 861,52 EUR
	A pályázat költségvetésének tervezésekor MNB 2026.01.15-i középárfolyamán (385,91 Ft/EUR) számolva		196 760 659	196 760 659
9.	„Zempléni neopoliszok - Sátoraljaiújhely, Városi temető mauzóleumainak felújítása” - HUSK-2302		1 608 063 EUR	1 608 063 EUR
	A pályázat költségvetésének tervezésekor MNB 2026.01.15-i középárfolyamán (385,91 Ft/EUR) számolva		620 567 592,68	620 567 592,68
10.	Versenyképes Járások program II- 629 (Ravatalozó felújítása II. ütem) + tervezési költség kb. 600.000 Ft		53 500 000	54 100 000
11.	VIS MAIOR 066020 VIS MAIOR 626935 Szárhegy u.10698 hrsz. hídromokfal károsodás (444)		9 326 880	9 326 880
II.	Felújítási alapok			10 000 000
1.	Útfelújítási alap (617)			10 000 000
III.	Intézményi felújítások			
	Mindösszesen		1 238 222 245	1 283 145 519

**A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek**

Sorszám	Megnevezés	2027. év
01	Helyi adók	1 550 000 000
02	Osztalékok, koncessziós díjak	
03	Díjak, pótlékok, bírságok	2 000 000
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás	37 195 000
05	Részcvények, részesedések értékesítése	
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	
07	Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	
08	Saját bevételek összesen (01+...+07)	1 589 195 000
09	Saját bevételek 50%-a	794 597 500
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	78 000 000
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	78 000 000
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14	Adott váltó	
15	Pénzügyi lízing	
16	Halasztott fizetés	
17	Kezeségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0
18	Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+...+25)	0
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22	Adott váltó	
23	Pénzügyi lízing	
24	Halasztott fizetés	
25	Kezeségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	78 000 000
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	716 597 500

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2026. évi európai uniós támogatási programjai

EURÓPAI UNIÓ FINANSZÍROZÁSÁVAL MEGVALÓSULÓ PÁLYÁZATOK A pályázatok Ft, vagy EUR támogatási összeggel rendelkeznek

Sor-szám	Program jelzőszáma, megnevezése	Tervezett bevételek a pályázat pénzügyében	Tervezett bevételek (2026.01.15-i árfolyam szerint)	Tervezett kiadások a pályázat pénzügyében	Tervezett kiadások (2026.01.15-i árfolyam szerint)
1	Csapadékvízvezetés Sátoraljaújhely Károlyi lakótelepen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00023 (365)	0	0	0	0
2	Ipari Park infrastruktúra fejlesztése Sátoraljaújhelyen - TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BO1-2022-00016 (370) (önerő: 300.000 Ft)	0	0	133 721 441	133 721 441
3	Szociális városrehabilitáció folytatása Sátoraljaújhelyen (ERFA) - TOP_PLUSZ-1.2.2-21-BO1-2022-00002 (371) (önerő: 7.883.902 Ft)	0	0	66 439 015	66 439 015
4	Energiamenedzsment rendszer kialakítása Sátoraljaújhely városban - DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025- 00105	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
5	Vízvisszatartás Sátoraljaújhelyen a Májuskút patak és az Ó-Ronyva vízgyűjtőjén - WeCaReHUSKROUA/23/L/1.1/003 (önerő: 39.484 EUR) + tervezési díj: kb. 5.000.000 Ft MNB 2026.01.15-i középárfolyamán(385,91 Ft/EUR) számolva	358 650,8 EUR	138 406 930	718.606 EUR + 5.000.000 Ft	282 317 241
6	Közösségi célú fejlesztés Sátoraljaújhely településén - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00084 (362)	0	0	184 150	184 150
7	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztés Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00062 (367)	0	0	57 150	57 150
8	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00018 (366)	62 230 051	62 230 051	62 628 979	62 628 979
9	Belterületi közfűtésfejlesztés Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.3-21-BO1-2022-00015 (369)	0	0	38 100	38 100
10	Orvosi rendelő felújítása Sátoraljaújhelyen - TOP-Plusz-3.3.2-21-BO1-2022-00008 (363)	0	0	452 120	452 120
11	Fogyatékos nappali otthon bővítése Sátoraljaújhelyen - TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BO1 - 2022-00021	135 618 600	135 618 600	167 300 000	167 300 000
12	INTERREG Lélegző városi parkok Zemplénben - Hősök tere rekonstrukciója(527) - HUSK-2302 MNB 2026.01.15-i középárfolyamán(385,91 Ft/EUR) számolva	509.861,52 EUR	196 760 659	509.861,52 EUR	196 760 659
13	„Zempléni nekropoliszok - Sátoraljaújhely, Városi temető mauzóleumainak felújítása” - HUSK-2302 (529) MNB 2026.01.15-i középárfolyamán(385,91 Ft/EUR) számolva	1.608.063 EUR	620 567 592	1.608.063 EUR	620 567 592
Összesen			1 253 583 833		1 630 466 448

HAZAI FORRÁSÚ PÁLYÁZATOK

Sor-szám	Program jelzőszáma, megnevezése	Tervezett bevételek	Tervezett kiadások
1	„A NEMZETI ÖSSZETARTOZÁS HÍDJÁ” - SZÁRHEGY ÉS VÁRHEGY KÖZÖTTI KÖTÉLHÍD ÉPÍTÉSE (255)	416 563 554	416 563 554
2	Versenyképes Járások program I- (térfelügyelő, seprűgép, Árpád parkoló I. ütem)	-	27 979 020
3	Versenyképes Járások program II- 629 (Árpád parkoló II. ütem)	46 500 000	46 500 000
4	Sátoraljaújhelyi Bortemplom rehabilitációja - „Asztorténeti kiállító és rendezvényter a Hegevalia kapujában” (360)	160 218 462	161 729 888
5	Versenyképes Járások program II- 629 (Ravatalozó felújítása II. ütem) + tervezési költség kb. 600.000 Ft	53 500 000	54 100 000
Összesen		676 782 016	706 872 462

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2026. évi címrendje		
Cím	Alcím	Megnevezés
1		Sátoraljaújhely Város Önkormányzata
2		Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal
3		Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek
	1	Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény
4		Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
	1	Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet
	2	Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda, Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde
	3	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont
	4	Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ
	5	Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár