

Előterjesztés

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelete megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

1. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadásnak a költségvetéssel azonos szerkezetben kell elkészülnie, továbbá tartalmaznia kell az államháztartási törvényben előírt mérlegeket és kimutatásokat, így különösen a költségvetési mérleget, a pénzeszközök változásának bemutatását, a többéves kihatással járó döntéseket, a közvetett támogatásokat, a vagyonkimutatást, az adósságállomány bemutatását, valamint a részesedések alakulását.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban elkészített jelentését. Amennyiben a kincstári jelentés az előterjesztés benyújtásának időpontjáig nem áll rendelkezésre, annak benyújtására a rendelkezésre állást követően kerül sor.

Az előterjesztés szerkezete a 2021. április 1. napjától működő LocLex rendszer technikai feltételeinek megfelelően került összeállításra. A rendelet-tervezetet és mellékleteit, valamint a 2025. évi maradvány jóváhagyására vonatkozó javaslatot a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztjük.

2. RÉSZLETES INDOKOLÁS:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2025. (II.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá az Önkormányzat 2025. évi költségvetését, 9 635 505 eFt költségvetési bevételi és 9 674 267 eFt költségvetési kiadási előirányzattal. A költségvetési bevételen felül 132 122 eFt finanszírozási bevétellel terveztünk, finanszírozási kiadásként 93 360 eFt került tervezésre.

A 2025. évi költségvetési rendelet a Képviselő-testület döntése értelmében, megfelelően a jogszabályi előírásoknak, négy alkalommal került módosításra: a 13/2025. (V.29.), 17/2025. (IX.25.), 22/2025. (XI.27.), valamint 2/2026. (II.13.) önkormányzati rendeletekkel.

A 2025. évi költségvetés végrehajtása során legfontosabb irányelveink:

- az önkormányzat működőképességének fenntartása,
- a kötelezően ellátandó feladatok szinten tartása,

- a működési és felhalmozási célú források fegyelmezett, szabályszerű felhasználása,
- külső források és pályázati támogatások bevonása a gazdálkodásba,
- az elnyert pályázati pénzek cél szerinti felhasználása,
- a turisztikai, városüzemeltetési és vagyongazdálkodási feladatok folyamatos biztosítása.

A zárszámadás számszaki részét a rendelet-tervezet táblái mutatják be a 2025. évi költségvetéssel azonos szerkezetben:

- az Önkormányzat összevont bevételeit és kiadásait az 1. és 2. mellékletek tartalmazzák, a kiadásokat és bevételeket feladatonként a 3. melléklet mutatja be;
- a 4–15. mellékletek az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények bevételeit és kiadásait szervezetenként részletezik;
- a 16. melléklet a létszámkeretet, a 17. melléklet a beruházásokat, a 18. melléklet a felújításokat, a 19. melléklet a Stabilitási tv. szerinti adatokat, a 20. melléklet a maradványt, a 21. melléklet az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló pályázatokat, a 22. melléklet a vagyonmérleget, a 23. melléklet a címrendet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2025. évi összevont bevétele 8 540 928 eFt, összevont kiadása 8 391 027 eFt. A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 126 257 eFt többlettel, a finanszírozási költségvetés 23 644 eFt többlettel zárta az évet. A tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege 2025. évben 149 901 eFt maradvánnyal zárt.

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés aránya
Költségvetési bevételek összesen	8 294 607	8 268 578	99,7 %
Költségvetési kiadások összesen	8 318 251	8 142 321	97,9 %
Finanszírozási bevételek	272 350	272 350	100,0 %
Finanszírozási kiadások	248 706	248 706	100,0 %
Tárgyévi bevételek összesen	8 566 956	8 540 928	99,7 %
Tárgyévi kiadások összesen	8 566 956	8 391 027	97,9 %

a) Az Önkormányzat 2025. évi összevont bevételei

Az Önkormányzat 2025. évi összevont bevételei a következők szerint alakultak:

Bevételi jogcím	Teljesítés (eFt)
I. Működési költségvetési bevételek	6 682 015
I.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 251 056
I.2. Közhatalmi bevételek	1 406 785
I.3. Működési bevételek	2 022 920
I.4. Működési célú átvett pénzeszközök	1 253
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	1 586 564
II.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 491 218
II.2. Felhalmozási bevételek	94 161

II.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 185
III. Finanszírozási bevételek	272 350

I. Működési költségvetési bevételek

A működési költségvetési bevételek eredeti előirányzata 6 916 550 eFt volt, amely év végére 6 708 043 eFt-ra módosult. A teljesítés összege 6 682 015 eFt, amely a módosított előirányzat 99,6 %-a. A működési költségvetés bevételi teljesítése a 2024. évi 6 746 564 eFt teljesítéshez képest -64 550 eFt-tal alacsonyabb.

I.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az Önkormányzat és az intézmények részére az államháztartáson belülről érkező működési támogatások 3 251 056 eFt-ban realizálódtak. Ezen belül az önkormányzatok működési támogatásai 2 365 520 eFt-ot, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 885 536 eFt-ot tettek ki. A támogatások a kötelező feladatellátás, a köznevelési, szociális, gyermekjóléti, kulturális, közfoglalkoztatási és egyéb működési feladatok finanszírozását szolgálták.

Az önkormányzat működési támogatása az alábbiak szerint alakult:

- a) A helyi önkormányzatok általános támogatás 398 894 e Ft.
- b) Egyes köznevelési feladatok támogatása (óvodai nevelés támogatása) előirányzaton 586 964 eFt összeg bevételt számoltunk el. A támogatást a törvényi kötelezettségnek megfelelően az óvodapedagógusok és munkájukat segítő dolgozók bértámogatására, valamint az óvoda működtetésére fordítottuk.
- c) Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása a tervezetthez képest 82 914 eFt többlettel zárult. A növekmény az évközben teljesített magasabb mutatószámok és a minimálbér emeléshez kapott támogatás eredménye.
- d) Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása a könyvtári és a közművelődési feladatok támogatására a központi költségvetésből kapott 93 071 eFt támogatást tartalmazza.
- e) A kiegészítő támogatásai között a működési bevételek és kiadások között jelentkező különbözet mérséklésére évközben megítélt támogatási összegek szerepelnek. Itt került elszámolásra, a 2025 évben két alkalommal is pályázott rendkívüli önkormányzati támogatás összege. Itt szerepel a Bursa ösztöndíj pályázati támogatás összege, az Egészségfejlesztési Iroda pályázata, a Biztos Kezdet Gyerekház és a Közfoglalkoztatási pályázattal elnyert állami támogatások összege is, összesen 360 171 e Ft összegben.

I.2. Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek 1 406 785 eFt összegben teljesültek, amely a működési költségvetési bevételek 21,1 %-át tette ki. A bevételi csoporton belül a helyi iparüzési adó adta a meghatározó részt, a vagyoni típusú adók közül az építményadó és a telekadó jelentős. A részletes adónemenkénti bontást az alábbi táblázat tartalmazza.

Közhatalmi bevétel jogcíme	Teljesítés (eFt)
2. Közhatalmi bevételek összesen	1 406 785
2.1. Vagyoni típusú adók	72 176
Építményadó	41 396
Magánszemélyek kommunális adója	1 602
Telekadó	29 178
2.2. Termékek és szolgáltatások adói	1 314 774
Helyi iparüzési adó	1 314 774
Gépjárműadó	0
2.3. Egyéb adók	14 347
Talajterhelési díj	398
Idegenforgalmi adó	13 949
2.4. Egyéb közhatalmi bevételek	5 488
Adóbírság	855
Pótlékok, közhatalmi tevékenység egyéb bevételei	4 633

I.3. Működési bevételek

A működési bevételek teljesítése 2 022 920 eFt volt. A rovaton többek között a szolgáltatások ellenértéke, a tulajdonosi bevételek, az ellátási díjak, az általános forgalmi adóhoz kapcsolódó bevételek, a kamatbevételek és az egyéb működési bevételek kerültek elszámolásra.

Működési bevételi jogcím	Teljesítés (eFt)
Készletértékesítés ellenértéke	20 097
Szolgáltatások ellenértéke	1 191 282
Tulajdonosi bevételek	145 848
Ellátási díjak	183 705
Kiszámlázott általános forgalmi adó	350 516
Általános forgalmi adó visszatérítése	29 121
Kamatbevételek	1
Egyéb működési bevételek	102 351
Működési bevételek összesen	2 022 920

I.4. Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 1 253 eFt volt. A teljesítés az egyéb működési célú átvett pénzeszközök körében került elszámolásra.

II. Felhalmozási költségvetési bevételek

A felhalmozási költségvetési bevételek 1 586 564 eFt összegben teljesültek. Ezen belül a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 1 491 218 eFt-ot, a felhalmozási bevételek 94 161 eFt-ot, a felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1 185 eFt-ot tettek ki.

A felhalmozási célú támogatások között az önkormányzati fejlesztésekhez kapcsolódó támogatások 1 398 932 eFt, az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 92 286 eFt összegben jelentkeztek. A felhalmozási bevételek között ingatlanértékesítésből 32 567 eFt, egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből 61 593 eFt realizálódott.

III. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek teljesítése 272 350 eFt volt. A teljesítések között 95 047 eFt maradvány igénybevétele, valamint 177 303 eFt államháztartáson belüli megelőlegezés szerepel. Az államháztartáson belüli megelőlegezés technikai könyvelés eredményeként jelenik meg, a kiadási oldalon ezzel szemben 164 848 eFt visszafizetés szerepel.

b) Az Önkormányzat 2025. évi összevont kiadásai

Az Önkormányzat 2025. évi összevont kiadásai a következők szerint alakultak:

Kiadási jogcím	Teljesítés (eFt)
I. Működési költségvetési kiadások	6 948 755
I.1. Személyi juttatások	3 164 760
I.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	377 156
I.3. Dologi kiadások	2 456 211
I.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	43 399
I.5. Egyéb működési célú kiadások	907 229
II. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 193 566
II.1. Beruházások	959 680
II.2. Felújítások	219 456
II.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 430
III. Finanszírozási kiadások	248 706

I. Működési költségvetési kiadások

Önkormányzati szinten a finanszírozási kiadások nélkül 8 142 321 eFt költségvetési kiadás teljesült. A működési költségvetési kiadások teljesítése 6 948 755 eFt, amely a módosított előirányzat 97,6 %-a.

I.1. Személyi juttatások és I.2. Munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások 2025. évi teljesítése 3 164 760 eFt volt. Ez a működési költségvetési kiadások 45,5 %-át, a személyi juttatások módosított előirányzatának 99,6 %-át jelentette. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 78 107 eFt-tal magasabb összegben alakult.

A személyi juttatásokon belül 2 942 753 eFt a kötelező feladatokhoz, 105 453 eFt az önként vállalt feladatokhoz, 116 553 eFt pedig az államigazgatási feladatokhoz kapcsolódott. A jogcím magában foglalja az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények személyi jellegű kifizetéseit, továbbá a választott tisztségviselők, a közvetlen önkormányzati feladatellátásban foglalkoztatottak, valamint az egyéb személyi juttatásként elszámolandó kifizetések teljesítését.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2025. évi teljesítése 377 156 eFt volt, amely a módosított előirányzat 99,9 %-ának felel meg, és a működési költségvetési kiadások 5,4 %-át tette ki. Az eredeti előirányzathoz képest 10 890 eFt-tal alacsonyabb teljesítés mutatkozott.

A járulékkiadásokból 354 021 eFt a kötelező feladatokhoz, 10 703 eFt az önként vállalt feladatokhoz, 12 433 eFt pedig az államigazgatási feladatokhoz kapcsolódott. A személyi juttatások és a kapcsolódó munkaadói terhek együttes teljesítése 3 541 916 eFt volt, amely a működési költségvetési kiadások 51,0 %-ának felel meg.

I.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások 2025. évi teljesítése 2 456 211 eFt volt. Ez a működési költségvetési kiadások 35,3 %-át jelentette. A teljesítés a módosított előirányzat 93,9 %-ának felelt meg, az eredeti előirányzathoz viszonyítva pedig 283 236 eFt-tal magasabb összegben alakult. A teljesítés döntő hányada így a kötelező önkormányzati és intézményi feladatellátás működési feltételeinek biztosítását szolgálta.

E jogcímen kerültek elszámolásra az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények működéséhez kapcsolódó kiadások, így különösen a közüzemi díjak, az energia- és vízszolgáltatások, a közvilágítás, az üzemeltetési és karbantartási feladatok, az anyag- és készletbeszerzések, a kisebb értékű eszközbeszerzések, az igénybe vett szolgáltatások, valamint a városüzemeltetési és igazgatási feladatokhoz kapcsolódó működési költségek.

A dologi kiadások alakulását az év során elsősorban a feladatellátás folyamatos fenntartásához szükséges működési ráfordítások, az intézményi üzemeltetés költségei, továbbá az önkormányzati közszolgáltatások biztosításával összefüggő kiadások határozták meg.

I.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Önkormányzati szinten 43 399 eFt összegű kifizetés került elszámolásra. Az ellátottak pénzbeli juttatásai az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatként teljesített pénzbeli szociális ellátásait foglalják magukban.

I.5. Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások 2025. évi teljesítése önkormányzati szinten 907 229 eFt volt. A jogcímen többek között az önkormányzati működési támogatások, átadott pénzeszközök, az egyes kötelező és önként vállalt feladatok támogatásai, továbbá a költségvetési szervek feladatellátásához kapcsolódó működési jellegű átadások kerültek kimutatásra.

Elvonások és befizetések jogcímen 445 354 eFt kiadás teljesült, amely teljes egészében a szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettségéhez kapcsolódik. Ez az önkormányzati egyéb működési célú kiadások legnagyobb tétele, az Önkormányzat e kiadási csoportjának közel háromnegyedét teszi ki.

Az államháztartási körön belülre nyújtott egyéb működési célú támogatások teljesítése 133 795 eFt volt. Ez a tétel az önkormányzati feladatellátáshoz, illetve az államháztartási körbe tartozó szervezetek részére biztosított működési célú támogatások fedezetét foglalja magában. Ezen a jogcímen tervezzük az Önkormányzat esetében a kötelező és az önként vállalt feladatokra nyújtott működési támogatás összegét, úgy, mint a sportszervezeteknek, egyházaknak, non-profit szervezeteknek fizetett működési támogatásokat. A kiadások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

A Magas-hegyi Turisztikai és Sportcentrum tekintetében ezen a jogcímen 306 198 eFt pénzeszköz került átadásra az önkormányzat részére.

II. Felhalmozási költségvetési kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadások teljesítésének összege 1 193 566 eFt volt. A felhalmozási kiadások között a beruházások 959 680 eFt, a felújítások 219 456 eFt, az egyéb felhalmozási célú kiadások 14 430 eFt összegben teljesültek.

II.1. Beruházások

A beruházások teljesítése 959 680 eFt. Ebből az önkormányzati beruházások 885 818 eFt-ot, a beruházási alapok 17 700 eFt-ot, az intézményi beruházások 56 162 eFt-ot tettek ki. A beruházási feladatok között szerepel többek között a Nemzeti Összetartozás Hídja, a csapadékvíz-elvezetési, ipari parki, városrehabilitációs, közösségi célú fejlesztési, bringapark- és egyéb önkormányzati, valamint intézményi fejlesztési feladatok teljesítése. A részletes teljesítési adatokat a zárszámadási rendelettervezet 17. melléklete tartalmazza.

II.2. Felújítások

A 2025. évi felújítások teljesítése 219 456 eFt. Ebből az önkormányzati felújítások 202 207 eFt-ot, a felújítási alapok 2 750 eFt-ot, az intézményi felújítások 14 500 eFt-ot tettek ki. A cél szerinti teljesítéseket a rendelettervezet 18. melléklete tartalmazza.

II.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az egyéb felhalmozási célú kiadások 14 430 eFt összegben teljesültek. A rovaton a felhalmozási célú támogatások és egyéb fejlesztési jellegű, célhoz kötött kifizetések szerepelnek.

III. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások önkormányzati szinten 248 706 eFt összegben teljesültek. Ebből a hitel-, kölcsöntörlesztés 83 858 eFt, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 164 848 eFt volt. Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege technikai könyvelés eredményeként jelenik meg, a bevételi oldalon 177 303 eFt teljesítés szerepel.

A finanszírozási kiadásokon belül az irányító szervi támogatás folyósítása 2025. évben 3 134 541 eFt összegben került kimutatásra. Ez az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek működésének finanszírozását szolgálta. Az összeg az Önkormányzat kiadási oldalán finanszírozási kiadásként, az érintett intézményeknél pedig finanszírozási bevételként jelenik meg, így önkormányzati szinten összevontan technikai jellegű belső pénzmozgást jelent.

c) Vagyongazdálkodás

A jogszabály által előírt vagyonkimutatást a rendelettervezet melléklete és a kapcsolódó függelékek tartalmazzák.

A 2025. évi mérlegadatok alapján összeállított vagyonmérleg szerint az Önkormányzat összevont vagyonának 2025. december 31-ei értéke 36 043 553 eFt volt. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 34 170 795 eFt, a pénzeszközök értéke 1 096 182 eFt, a követelések értéke 530 518 eFt. A forrásoldalon a saját tőke 9 042 292 eFt, a kötelezettségek 1 388 697 eFt összegben szerepelnek.

A helyi önkormányzat vagyona a nemzeti vagyon része. A helyi önkormányzat vagyona egyrészt a tulajdonából – amely tartalmazza az anyagi javakat és szellemi termékeket –, másrészt a helyi önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogokból áll.

A nemzeti vagyonról szóló törvény határozza meg az önkormányzati vagyon további felosztását. A helyi önkormányzat vagyona törzsvagyon és üzleti vagyon lehet.

A törzsvagyon a nemzeti vagyon külön része, amely közvetlenül a kötelező önkormányzati feladatok ellátását vagy hatáskör gyakorlását szolgálja. Minden olyan önkormányzati tulajdonban álló vagyontárgy, amely nem tartozik az önkormányzat törzsvagyonába, üzleti vagyonba tartozik.

d) Maradvány

Önkormányzati szinten 2025. évben 149 901 eFt maradvány képződött, amely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A maradványt a hatályos szabályozás szerint az alap-, illetve vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó költségvetési és finanszírozási bevételek, valamint kiadások különbözeteként kell megállapítani. A maradvány intézményenkénti alakulását a rendelettervezet 20. melléklete tartalmazza.

e) Egyéb tájékoztató adatok

A 2025. évi gazdálkodásról készített számadás teljeskörűsége érdekében, a költségvetési beszámoló előterjesztésekor tájékoztatásul be kell mutatni a fent leírtakon kívül az alábbiakat:

- a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatai,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban,
- a közvetett támogatások összege,
- az önkormányzat 2025. évi pénzeszköz-felhasználása,
- a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek bemutatása,
- a 2025. évi pénzeszközök változása,
- az önkormányzat gazdasági társaságokban lévő érdekeltségei,
- a nyújtott hitelek és kölcsönök állománya,
- valamint az önkormányzat által felvett hitelek és kölcsönök állománya.

A Stabilitási tv. szerinti kimutatás alapján a 2026. évre figyelembe vehető saját bevételek összege 1 589 195 eFt, annak 50 %-a 794 598 eFt. Az előző években keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség 78 000 eFt, a fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel 716 598 eFt.

Az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló pályázatok tervezett bevételei 1 792 711 eFt, tervezett kiadásai 1 833 175 eFt összegben szerepelnek a tájékoztató kimutatásban. A hazai forrású pályázatok tervezett bevétele 674 122 eFt, tervezett kiadása 721 496 eFt.

3. HATÁSVIZSGÁLAT:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségnek eleget téve, a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását tekintve az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbiak szerint tájékoztatom:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A 2025. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezet előkészítése során hatásvizsgálat került lefolytatásra, mely során megvizsgáltuk a költségvetésben megfogalmazottak érvényesülését és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat kiterjed a források számbavételével a kintlévőség, adótartozás összegére is. Legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés. Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatása jelentős.

Környezeti és egészségi következmények:

Nem releváns.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít, ezért az intézményeket és a hivatali szervezetet terhelő adminisztratív hatás jelentős, de a jogszabályi kötelezettség teljesítéséhez szükséges mértéket nem haladja meg.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést követ el.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezet elfogadásához és alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak; a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényelnek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2025. évi zárszámadásról szóló rendelet-tervezet, valamint a 2025. évi maradvány felhasználására tett javaslat előterjesztés szerinti elfogadását!

Az előterjesztést összeállította: Reszegi-Bucsay Sándor Zsolt
pénzügyi és adóhatósági osztályvezető

Törvényességi szempontból véleményezte: dr. Fazekas Márk Péter jegyző

Sátoraljaújhely, 2026. május 22.

Szamosvölgyi Péter s.k.,
polgármester

Mellékletek:

1. melléklet: Rendelet-tervezet
2. melléklet: Táblák (a zárszámadási rendelettervezet mellékletei)
3. melléklet: Tájékoztató táblák, függelékek

IV. Normaszöveg

Rendelet-tervezet:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendelete

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

[1] A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás rendszerének részét képezi. Az államháztartásról szóló törvény kötelezően írja elő, hogy az önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást önkormányzati rendeletben kell megállapítani. Az önkormányzatok szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási rendelet megalkotását mellőzze. A zárszámadás elfogadása az önkormányzati működés átláthatósága, és törvényessége szempontjából elengedhetetlen, ezáltal alapvető jogalkotási kötelezettsége van a helyi önkormányzat képviselő-testületének.

[2] Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, 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

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

2. §

Sátoraljaújhely Város Képviselő-testülete Sátoraljaújhely Város Önkormányzat 2025. évi zárszámadását **8 540 928 eFt bevétellel, 8 391 027 eFt kiadással** hagyja jóvá, a 3. § szerinti tartalommal.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített 2025. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként az 1. és a 2. mellékletekben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített 2025. évi 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 és bevételeit feladatonként a 6. melléklet szerint fogadja el.

(5) A Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. mellékletben, feladatonként a 8. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerve, a Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 10. melléklet szerint, feladatonként a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveinek 2025. évi bevételeit és kiadásait intézményenként, azon belül kiemelt előirányzatonként a 12. mellékletben, a 13. mellékletben, a 14. mellékletben és a 15. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(4) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámát a 16. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

5. §

(1) A Képviselő-testület a beruházási kiadások feladatonkénti teljesítését a 17. melléklet szerint fogadja el.

(2) A felújítási előirányzatok célonkénti teljesítését a 18. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

6. §

A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek kimutatását a 19. melléklet szerint fogadja el.

3. Maradvány

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi maradványát 149 901 eFt-ban, intézményenkénti bontásban a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét és az intézmények vezetőit, hogy a maradványnak a 2026. évi előirányzatban történő átvételéről gondoskodjanak.

4. Egyéb rendelkezések

9. §

(1) A Képviselő-testület az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló pályázatokhoz kapcsolódó kimutatást a 21. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi vagyonmérlegét a 22. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi zárszámadásának címrendjét a 23. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

10. §

A Képviselő-testület felhívja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a zárszámadás elfogadásáról és a jóváhagyott maradvány összegéről az intézmények vezetőit a rendelet kihirdetését követően értesítse.

5. Záró rendelkezések

11. §

Hatályát veszti a Sátoraljaújhely Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat költségvetési mérlege 2025. év

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételek	2025. évi tervezett előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés	Kiadások	2025. évi tervezett előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 916 549 502	6 708 043 092	6 682 014 591	-26 028 501	6 746 564 466	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	7 039 438 657	7 123 169 819	6 948 755 407	-174 414 412	6 240 025 725
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 812 330 683	3 251 056 446	3 251 056 446	0	2 709 165 864	Személyi juttatások	3 086 653 035	3 178 312 412	3 164 759 680	-13 552 732	2 726 314 450
2.	Közhatalmi bevételek	1 735 202 340	1 406 784 960	1 406 784 960	0	1 861 311 292	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	388 046 009	377 722 658	377 156 156	-566 502	329 409 698
3.	Működési bevételek	2 369 016 479	1 998 948 745	2 022 920 244	23 971 499	2 001 126 155	Dologi kiadások	2 172 975 140	2 616 464 411	2 456 211 033	-160 253 378	2 188 054 124
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	51 252 941	1 252 941	-50 000 000	174 961 155	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 100 000	43 440 910	43 399 110	-41 800	41 414 945
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	1 357 664 473	907 229 428	907 229 428	0	954 832 508
II.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	122 889 155	415 126 727	266 740 816	-148 385 911	0	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLÉT	0	0	0	0	506 538 741
1.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 719 955 807	1 586 563 723	1 586 563 723	0	412 735 266	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	2 634 828 302	1 195 080 991	1 193 566 057	-1 514 934	2 857 011 094
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 463 096 807	1 491 217 754	1 491 217 754	0	381 673 080	Beruházások	1 230 926 843	960 031 065	959 680 131	-350 934	1 824 757 750
3.	Felhalmozási bevételek	51 584 000	94 160 553	94 160 553	0	29 433 814	Felújítások	1 401 401 458	220 420 163	219 456 163	-964 000	106 635 437
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	204 275 000	1 185 416	1 185 416	0	1 628 372	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 500 000	14 629 763	14 429 763	-200 000	925 617 907
III.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	9 635 505 309	8 294 606 815	8 268 578 314	-26 028 501	2 444 275 828	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLÉT	84 127 505	391 482 732	392 997 666	1 514 934	0
1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 761 649	23 643 995	0	-23 643 995	1 937 737 087	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 674 266 958	8 318 250 810	8 142 321 464	-175 929 346	9 097 036 819
2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	132 121 649	272 349 609	272 349 609	0	2 236 059 288	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
3.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	132 121 649	272 349 609	272 349 609	0	2 086 832 866	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	93 360 000	248 705 614	248 705 614	0	203 275 533
1.	Maradvány igénybevétele	132 121 649	95 046 668	95 046 668	0	1 972 129 417	Belföldi finanszírozás kiadásai	93 360 000	248 705 614	248 705 614	0	203 275 533
2.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	177 302 941	177 302 941	0	114 703 449	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
4.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	149 226 422	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	149 226 422	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 767 626 958	8 566 956 424	8 391 027 078	-175 929 346	9 300 312 352
3.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
4.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
5.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
6.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
7.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
8.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
9.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
10.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
11.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
12.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
13.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
14.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
15.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
16.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
17.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
18.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
19.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
20.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
21.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
22.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
23.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
24.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
25.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
26.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
27.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
28.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
29.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
30.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
31.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
32.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
33.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
34.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
35.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
36.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
37.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
38.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
39.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
40.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
41.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
42.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
43.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
44.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
45.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
46.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
47.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
48.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
49.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
50.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
51.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
52.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
53.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
54.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
55.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
56.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
57.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
58.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
59.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
60.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
61.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
62.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
63.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
64.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
65.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
66.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
67.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
68.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
69.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
70.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
71.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
72.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
73.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
74.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
75.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
76.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
77.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
78.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
79.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
80.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
81.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
82.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
83.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
84.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
85.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
86.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
87.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
88.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
89.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
90.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
91.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
92.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
93.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
94.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
95.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
96.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
97.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
98.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
99.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						
100.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0						

Az Önkormányzat 2025. évi összevont bevételi forrásoként és feladatontként

Sor- szám	BEVÉTELEK	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 267 625 483	648 924 019	0	6 916 549 502	6 275 589 145	432 453 947	0	6 708 043 092	6 249 560 644	432 453 947	0	6 682 014 591	-26 028 501	6 746 564 466
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	2 216 424 164	595 906 519	0	2 812 330 683	2 867 858 117	383 198 329	0	3 251 056 446	2 867 858 117	383 198 329	0	3 251 056 446	0	2 709 165 864
	1.2. Elnökök és befizetések bevételei	1 742 260 726	0	0	1 742 260 726	2 365 520 136	0	0	2 365 520 136	2 365 520 136	0	0	2 365 520 136	0	1 805 670 610
	1.3. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	474 163 438	595 906 519	0	1 070 069 957	502 337 981	383 198 329	0	885 536 310	502 337 981	383 198 329	0	885 536 310	0	903 495 254
2. Közhatalmi bevételek	2.1. Vagyonosi bevételek	1 735 202 340	0	0	1 735 202 340	1 406 784 960	0	0	1 406 784 960	1 406 784 960	0	0	1 406 784 960	0	1 861 311 292
	2.2. Termékek és szolgáltatások adói	67 502 340	0	0	67 502 340	72 175 899	0	0	72 175 899	72 175 899	0	0	72 175 899	0	67 759 517
	2.3. Egyéb adók	1 650 000 000	0	0	1 650 000 000	1 314 773 907	0	0	1 314 773 907	1 314 773 907	0	0	1 314 773 907	0	1 773 426 914
	2.4. Egyéb közhatalmi bevételek	2 500 000	0	0	2 500 000	14 347 266	0	0	14 347 266	14 347 266	0	0	14 347 266	0	14 401 054
	2.5. Egyéb működési célú bevételek	2 500 000	0	0	2 500 000	5 487 888	0	0	5 487 888	5 487 888	0	0	5 487 888	0	5 723 807
3. Működési bevételek	3.1. Készletértékesítés ellenértéke	2 315 998 979	53 017 500	0	2 369 016 479	1 949 693 127	49 255 618	0	1 998 948 745	1 973 664 626	49 255 618	0	2 022 920 244	23 971 499	2 001 126 155
	3.2. Szolgáltatások ellenértéke	13 600 000	9 500 000	0	23 100 000	12 377 915	7 820 451	0	20 198 366	12 276 378	7 820 451	0	20 096 829	-101 537	40 250 151
	3.3. Tulajdonosi bevételek	1 465 355 339	38 090 000	0	1 503 405 339	1 177 258 514	29 376 051	0	1 206 634 565	1 161 960 456	29 376 051	0	1 191 281 507	-15 353 058	1 162 234 118
	3.4. Ellátási díjak	144 500 000	1 000 000	0	145 500 000	147 089 836	870 832	0	147 960 668	144 921 705	925 832	0	145 847 537	-2 113 131	147 175 619
	3.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	187 191 000	0	0	187 191 000	188 425 653	6 292 982	0	188 425 653	183 705 468	6 292 982	0	183 705 468	-4 720 185	174 062 106
4. Működési célú átvett pénzeszközök	4.1. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	418 855 961	4 467 500	0	423 323 461	350 421 073	6 292 982	0	356 714 053	344 222 558	6 292 982	0	350 515 540	-6 198 515	330 468 923
	4.2. Egyéb működési célú bevételek	3 560 362	0	0	3 560 362	1 001	4	0	1 005	1 001	4	0	29 121 000	0	9 621 000
	4.3. Egyéb működési célú bevételek	75 325 317	0	0	75 325 317	44 998 135	4 895 298	0	49 893 433	97 456 060	4 895 298	0	102 351 358	52 457 925	58 786 071
	4.4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	51 252 941	0	0	51 252 941	1 252 941	0	0	1 252 941	-50 000 000	78 526 057
	4.5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	50 000 000	0	0	50 000 000	0	0	0	0	-50 000 000	174 963 155
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 517 955 807	201 000 000	0	2 718 955 807	1 483 092 291	93 471 432	0	1 586 563 723	1 493 092 291	93 471 432	0	1 586 563 723	0	412 735 266
	1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 463 096 807	0	0	2 463 096 807	1 398 931 738	92 286 016	0	1 491 217 754	1 398 931 738	92 286 016	0	1 491 217 754	0	381 673 080
	1.2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	2.1. Immateriális javak értékesítése	51 584 000	0	0	51 584 000	94 160 553	0	0	94 160 553	94 160 553	0	0	94 160 553	0	29 433 814
	2.2. Ingatlanok értékesítése	50 000 000	0	0	50 000 000	32 567 151	0	0	32 567 151	32 567 151	0	0	32 567 151	0	23 857 489
	2.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 584 000	0	0	1 584 000	61 593 402	0	0	61 593 402	61 593 402	0	0	61 593 402	0	5 576 325
	2.4. Részvétel értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.5. Egyéb működési célú bevételek	3 275 000	201 000 000	0	204 275 000	0	1 185 416	0	1 185 416	0	1 185 416	0	1 185 416	0	1 628 372
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3.1. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	3 275 000	0	0	3 275 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól, nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.3. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	1 000 000	0	1 000 000	0	1 185 416	0	1 185 416	0	1 185 416	0	1 185 416	0	1 628 372
	3.4. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	200 000 000	0	200 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.5. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	1. Beföldi finanszírozás bevételei	8 705 581 290	849 924 019	0	9 555 505 309	7 768 481 436	525 925 379	0	8 294 406 815	7 768 481 436	525 925 379	0	8 294 406 815	-26 028 501	7 159 299 732
	1.1. Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	3 012 800 961	26 622 750	127 067 415	3 166 491 126	3 232 103 947	30 352 927	144 433 333	3 406 890 207	3 232 103 947	30 352 927	144 433 333	3 406 890 207	0	5 011 597 645
	1.2. Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.3. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsön felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.4. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsön felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Külföldi finanszírozás bevételei	2.1. Külföldi értékpapírok bevételei	132 121 649	0	0	132 121 649	95 046 668	0	0	95 046 668	95 046 668	0	0	95 046 668	0	1 972 129 417
	2.2. Külföldi értékpapírok bevételei	2 880 679 312	26 622 750	127 067 415	3 034 369 477	2 959 754 338	30 352 927	144 433 333	3 134 540 598	2 959 754 338	30 352 927	144 433 333	3 134 540 598	0	2 775 538 357
	2.3. Külföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.4. Külföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.5. Külföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYVÉNY BEVÉTELEK ÖSSZESEN		11 798 382 251	876 546 769	127 067 415	12 801 996 435	11 000 785 383	556 278 306	144 433 333	11 701 497 022	10 974 756 882	556 278 306	144 433 333	11 679 468 521	-26 028 501	12 170 897 377

Az Önkormányzat 2025. évi összevont kiadásai jogcímenként és feladatanként

Sor- szám	KIADÁSOK	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási si feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen		
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 754 471 196	1 157 900 045	127 067 415	7 039 438 657	6 288 527 467	688 544 938	146 097 414	7 123 169 819	6 113 174 659	687 595 107	147 985 641	6 948 755 407	-174 414 412	6 240 025 725
1.	Személyi juttatások	2 858 776 698	132 241 456	95 634 881	3 086 653 035	2 958 194 267	105 453 265	114 664 880	3 178 312 412	2 942 753 308	105 453 265	116 553 107	3 164 759 680	-13 552 732	2 726 314 450
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	360 770 724	14 842 750	12 432 534	388 046 009	354 587 519	10 702 605	12 432 534	377 722 658	354 021 017	10 702 605	12 432 534	377 156 156	-566 502	329 409 698
3.	Dologi kiadások	2 015 469 876	138 505 264	19 000 000	2 172 975 140	2 465 648 243	131 816 168	19 000 000	2 616 464 411	2 306 344 696	130 866 337	19 000 000	2 456 211 033	-160 253 378	2 188 054 124
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 100 000	0	0	34 100 000	43 440 910	0	0	43 440 910	43 399 110	0	0	43 399 110	-41 800	41 414 945
5.	Egyéb működési célú kiadások	485 353 898	872 310 575	0	1 357 664 473	466 656 528	440 572 900	0	907 229 428	466 656 528	440 572 900	0	907 229 428	0	954 832 508
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 633 328 302	1 500 000	0	2 634 828 302	1 194 080 991	1 000 000	0	1 195 080 991	1 192 566 057	1 000 000	0	1 193 566 057	-1 514 934	2 857 011 094
1.	Beruházások	1 230 926 843	0	0	1 230 926 843	960 031 065	0	0	960 031 065	959 680 131	0	0	959 680 131	-350 934	1 824 757 750
2.	Felújítások	1 401 401 458	0	0	1 401 401 458	220 420 163	0	0	220 420 163	219 456 163	0	0	219 456 163	-964 000	106 635 437
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	1 500 000	0	2 500 000	13 629 763	1 000 000	0	14 629 763	13 429 763	1 000 000	0	14 429 763	-200 000	925 617 907
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	8 387 799 498	1 159 400 045	127 067 415	9 674 266 958	7 482 088 458	689 544 938	146 097 414	8 318 250 810	7 305 740 716	688 595 107	147 985 641	8 142 321 464	-175 929 346	9 097 036 819
IV.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	3 127 729 477	0	0	3 127 729 477	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	0	2 978 813 890
1.	Külföldi finanszírozás kiadásai	3 127 729 477	0	0	3 127 729 477	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	0	2 978 813 890
1.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	93 360 000	0	0	93 360 000	83 858 020	0	0	83 858 020	83 858 020	0	0	83 858 020	0	93 360 000
1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0	0	164 847 594	0	0	164 847 594	164 847 594	0	0	164 847 594	0	109 915 533
1.4.	Irányító szervi támogatás folyósítása	3 034 369 477	0	0	3 034 369 477	3 134 540 598	0	0	3 134 540 598	3 134 540 598	0	0	3 134 540 598	0	2 775 538 357
1.5.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	Külföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Külföldi hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYVÉNY KIADÁSOK ÖSSZESEN	11 515 528 975	1 159 400 045	127 067 415	12 801 996 435	10 865 854 670	689 544 938	146 097 414	11 701 497 022	10 688 986 928	688 595 107	147 985 641	11 525 567 676	-175 929 346	12 075 850 709

Az Önkormányzat 2025. évi összevont kiadásai feladatonként részletes bontásban

Sor-szám	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
	FELADATOK ÖSSZESEN	7 202 395 249	6 361 400 753	6 344 972 986	-16 427 767	7 297 704 071
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	3 808 563 668	2 744 941 993	2 728 514 226	-16 427 767	4 184 592 577
I/1	Önkormányzati igazgatási feladatok	875 905 388	1 146 010 845	1 130 747 078	-15 263 767	900 591 376
I/2	Közutak, járdák üzemeltetése, fenntartása	40 000 000	47 028 028	47 028 028	0	80 900 123
I/3	Egészségügyi alapellátás	56 358 773	72 734 214	72 734 214	0	64 388 998
I/4	Környezetvédelmi alap	27 000 000	25 794 639	25 794 639	0	25 075 406
I/5	Építési alap	0	0	0	0	0
I/6	Város és községgazdálkodási, máshová nem sorolt szolgáltatások	2 662 621 107	1 255 287 402	1 254 123 402	-1 164 000	2 923 040 036
I/7	Lakás- és helyiséggazdálkodás	55 000 000	60 478 159	60 478 159	0	79 406 932
I/8	Közfoglalkoztatás	57 678 400	90 286 468	90 286 468	0	67 650 873
I/9	Segélyek	34 000 000	47 322 238	47 322 238	0	43 538 833
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	266 102 104	233 212 548	233 212 548	0	134 297 604
II/1	Életkezési támogatás /(Babakötvény)	10 000 000	0	0	0	0
II/2	Zemplén TV műsorszolgáltatás támogatása	84 000 000	81 000 000	81 000 000	0	83 745 800
II/3	Helyi újság szerkesztésének támogatása	4 000 000	3 999 996	3 999 996	0	4 333 329
II/4	Első lakáshoz jutók helyi támogatása	0	0	0	0	0
II/5	Bursa Hungarica felsőokt ösztöndíj	0	580 000	580 000	0	620 000
II/6	Építési telkek vásárlásának támogatása	0	0	0	0	0
II/7	Tiszta utca, virágos város díjak	300 000	285 000	285 000	0	285 000
II/8	Helyi vállalkozások támogatása	0	0	0	0	0
II/9	Non-profit szervezetek és egyesületek tám.	1 500 000	2 690 510	2 690 510	0	2 555 000
II/10	Egyházak támogatása	1 500 000	1 000 000	1 000 000	0	750 000
II/11	Sportszervezetek támogatása	10 000 000	13 000 000	13 000 000	0	18 000 000
II/12	Elismerő címek, kitüntetések adományozása	1 230 000	1 296 351	1 296 351	0	1 636 714
II/13	Civil pályázati keret	1 500 000	750 000	750 000	0	750 000
II/14	Városrészi Testületek támogatása	600 000	337 783	337 783	0	245 000
II/15	Egyéb önként vállalt feladatok (ösztöndíjasok) (821)	2 260 000	1 395 912	1 395 912	0	2 127 104
II/17	Wáberer Városi Uszoda	119 212 104	90 522 996	90 522 996	0	6 247 757
II/18	Bortemplom Látogató és Rendezvényközpont Kft	30 000 000	36 354 000	36 354 000	0	13 001 900
III.	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK	0	0	0	0	0
III/1	Jegyzői hatáskörbe tartozó segélyek	0	0	0	0	0
III/2	Egyéb államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0
IV.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 127 729 477	3 383 246 212	3 383 246 212	0	2 978 813 890
IV/1.	Hiteltörlesztés	93 360 000	83 858 020	83 858 020	0	93 360 000
IV/2.	Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
IV/3.	Intézményfinanszírozás	3 034 369 477	3 134 540 598	3 134 540 598	0	2 775 538 357
IV/4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	164 847 594	164 847 594	0	109 915 533

Az Önkormányzat 2025. évi bevételei forrásonként és feladatonként

1. ÖNKORMÁNYZAT															
Cím:															
Sor-szám	Bevételek	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 855 915 145	557 298 575	0	4 413 213 720	4 272 129 742	326 997 749	0	4 599 127 491	4 255 701 975	326 997 749	0	4 582 699 724	-16 427 767	4 753 410 458
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 939 126	556 298 575	0	2 452 237 701	2 549 299 402	326 126 917	0	2 875 426 319	2 549 299 402	326 126 917	0	2 875 426 319	0	2 419 512 293
1.1.	Önkormányzatok általános működési támogatásai	1 742 260 726	0	0	1 742 260 726	2 365 520 136	0	0	2 365 520 136	2 365 520 136	0	0	2 365 520 136	0	1 805 670 610
	A helyi önkormányzatok működésének támogatása	362 331 676	0	0	362 331 676	398 894 243	0	0	398 894 243	398 894 243	0	0	398 894 243	0	356 179 526
	Köznevelési feladatok támogatása	505 715 448	0	0	505 715 448	586 963 716	0	0	586 963 716	586 963 716	0	0	586 963 716	0	521 376 043
	Szociális és gyermekjóléti/gyermekéktetkezési feladatok	843 506 014	0	0	843 506 014	926 420 102	0	0	926 420 102	926 420 102	0	0	926 420 102	0	814 929 857
	Kulturális feladatok támogatása	30 707 588	0	0	30 707 588	93 071 541	0	0	93 071 541	93 071 541	0	0	93 071 541	0	92 824 883
	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	360 170 534	0	0	360 170 534	360 170 534	0	0	360 170 534	0	20 360 301
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	153 678 400	556 298 575	0	709 976 975	183 779 266	326 126 917	0	509 906 183	183 779 266	326 126 917	0	509 906 183	0	613 841 683
	Központi költségvetési szerv: Bursa ösztöndíj támogatás (814)	0	0	0	0	0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	140 000
	Központi kezelésű előirányzat: Szociális Erzsébet utalvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fejezeti kezelésű előirányzat: Iskolai program támogatás (436)	0	0	0	0	4 908 260	0	0	4 908 260	4 908 260	0	0	4 908 260	0	3 890 808
	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat: Birtos Kezdet Gyermekház támogatása, Egészségfejlesztési Iroda támogatása, Bethlen Gábor (352,375,132,133)	36 000 000	0	0	36 000 000	41 654 000	0	0	41 654 000	41 654 000	0	0	41 654 000	0	36 704 891
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból (OEP támogatás) (601-607)	60 000 000	0	0	60 000 000	65 690 200	0	0	65 690 200	65 690 200	0	0	65 690 200	0	57 048 700
	Elkülönített állami pénzalapok: Közfoglalkottatás támogatása (145,150,154,160)	57 678 400	0	0	57 678 400	71 526 806	0	0	71 526 806	71 526 806	0	0	71 526 806	0	51 107 596
	Esélyteremtési illetmény 661/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközponttól bevétel többlet	0	535 310 575	0	535 310 575	0	306 198 390	0	306 198 390	0	306 198 390	0	306 198 390	0	458 449 688
	Wáberer Városi Üzoda	0	20 988 000	0	20 988 000	0	19 828 527	0	19 828 527	0	19 828 527	0	19 828 527	0	6 500 000
2.	Közhatalmi bevételek	1 735 202 340	0	0	1 735 202 340	1 406 784 960	0	0	1 406 784 960	1 406 784 960	0	0	1 406 784 960	0	1 861 311 292
2.1.	Vagyoni típusú adók	67 502 340	0	0	67 502 340	72 175 899	0	0	72 175 899	72 175 899	0	0	72 175 899	0	67 759 517
	Építményadó	38 644 901	0	0	38 644 901	41 396 414	0	0	41 396 414	41 396 414	0	0	41 396 414	0	39 108 241
	Magánszemélyek kommunális adója	100 000	0	0	100 000	1 601 965	0	0	1 601 965	1 601 965	0	0	1 601 965	0	924 168
	Telekadó	28 757 439	0	0	28 757 439	29 177 520	0	0	29 177 520	29 177 520	0	0	29 177 520	0	27 727 108
2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	1 650 000 000	0	0	1 650 000 000	1 314 773 907	0	0	1 314 773 907	1 314 773 907	0	0	1 314 773 907	0	1 773 426 914
	Helyi iparűzési adó	1 650 000 000	0	0	1 650 000 000	1 314 773 907	0	0	1 314 773 907	1 314 773 907	0	0	1 314 773 907	0	1 773 426 914
	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Egyéb adók	15 200 000	0	0	15 200 000	14 347 266	0	0	14 347 266	14 347 266	0	0	14 347 266	0	14 401 054
	Talajterhelési díj	200 000	0	0	200 000	397 810	0	0	397 810	397 810	0	0	397 810	0	387 980
	Idegenforgalmi adó	15 000 000	0	0	15 000 000	13 949 456	0	0	13 949 456	13 949 456	0	0	13 949 456	0	14 013 074
	Egyéb adóbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 500 000	0	0	2 500 000	5 487 888	0	0	5 487 888	5 487 888	0	0	5 487 888	0	5 723 807
	Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Környezetvédelmi bírság	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Adóbírság	1 000 000	0	0	1 000 000	854 644	0	0	854 644	854 644	0	0	854 644	0	918 644
	Pótlékok, közhatalmi tevékenység egyéb bevételei	1 500 000	0	0	1 500 000	4 633 244	0	0	4 633 244	4 633 244	0	0	4 633 244	0	4 805 163
3.	Működési bevételek	224 773 679	1 000 000	0	225 773 679	266 045 380	870 832	0	266 916 212	299 617 613	870 832	0	300 488 445	33 572 233	301 132 265
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 000 000	0	0	2 000 000	5 756 603	0	0	5 756 603	5 756 603	0	0	5 756 603	0	9 486 772
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 000 000	0	0	12 000 000	46 457 679	0	0	46 457 679	33 053 726	0	0	33 053 726	-13 403 953	20 037 487
	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	2 000 000	0	0	2 000 000	19 012 860	0	0	19 012 860	19 012 860	0	0	19 012 860	0	10 507 366
	Egyéb szolgáltatások bevétele	10 000 000	0	0	10 000 000	27 444 819	0	0	27 444 819	14 040 866	0	0	14 040 866	-13 403 953	9 530 121
3.3.	Tulajdonosi bevételek	141 000 000	1 000 000	0	142 000 000	144 122 738	870 832	0	144 993 570	141 954 607	870 832	0	142 825 439	-2 168 131	144 211 348
	Köterület használat	1 000 000	0	0	1 000 000	1 287 299	0	0	1 287 299	1 287 299	0	0	1 287 299	0	913 320
	Dohány úti sportpálya használati díj	0	1 000 000	0	1 000 000	870 832	870 832	0	870 832	870 832	870 832	0	870 832	0	980 266
	Önkormányzati lakások bérleti díja	65 000 000	0	0	65 000 000	68 836 824	0	0	68 836 824	68 836 824	0	0	68 836 824	0	65 783 763
	Nem lakás célú helyiségek bérleti díja	75 000 000	0	0	75 000 000	73 998 615	0	0	73 998 615	71 830 484	0	0	71 830 484	-2 168 131	76 533 999
3.4.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 000 000	0	0	5 000 000	29 928 053	0	0	29 928 053	25 723 587	0	0	25 723 587	-4 204 466	7 694 600
3.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	19 222 000	0	0	19 222 000	19 222 000	0	0	19 222 000	0	0
3.7.	Kamatbevételek	3 560 362	0	0	3 560 362	928	0	0	928	928	0	0	928	0	58 787 996
3.8.	Egyéb működési bevételek	61 213 317	0	0	61 213 317	20 557 379	0	0	20 557 379	73 906 162	0	0	73 906 162	53 348 783	60 914 062
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	50 000 000	0	0	50 000 000	0	0	0	0	-50 000 000	171 454 608
4.1.	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	50 000 000	0	0	50 000 000	0	0	0	0	-50 000 000	171 454 608
4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 513 096 807	201 000 000	0	2 714 096 807	92 567 151	1 492 403 170	0	1 584 970 321	92 567 151	1 492 403 170	0	1 584 970 321	0	411 151 801
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 463 096 807	0	0	2 463 096 807	0	1 491 217 754	0	1 49						

Az Önkormányzat 2025. évi kiadásai jogcímenként és feladatonként

1. ÖNKORMÁNYZAT																
Cím:	2025. évi tervezett előirányzat					2025. évi módosított előirányzat					2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
Sor-szám	Kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen			
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 229 793 066	264 602 104	1 227 001	1 495 622 171	1 621 873 109	232 212 548	0	1 854 085 657	1 606 609 342	232 212 548	0	1 838 821 890	-15 263 767	1 486 783 497	
K1	Személyi juttatások	259 881 441	34 374 456	0	294 255 897	333 264 537	22 223 323	0	355 487 860	333 264 537	22 223 323	0	355 487 860	0	264 413 995	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 145 395	4 206 384	0	35 351 779	28 790 743	3 050 947	0	31 841 690	28 790 743	3 050 947	0	31 841 690	0	26 229 261	
K3	Dologi kiadások	419 412 332	89 021 264		508 433 596	750 362 461	72 563 768		822 926 229	735 098 694	72 563 768		807 662 462	-15 263 767	658 422 876	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 000 000		1 227 001	1 176 369 143	43 336 410		0	43 336 410	43 336 410		0	43 336 410	0	41 334 545	
K5	Egyéb működési célú kiadások	485 353 898	137 000 000	0	622 353 898	466 118 958	134 374 510	0	600 493 468	466 118 958	134 374 510	0	600 493 468	0	496 382 820	
5.1.	Elvonások és befizetések	445 353 898	0	0	445 353 898	445 353 898	0	0	445 353 898	445 353 898	0	0	445 353 898	0	343 810 835	
5.2.	Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	6 915 060	0	0	6 915 060	6 915 060	0	0	6 915 060	0	1 000 000	
5.3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	0	137 000 000	0	137 000 000	0	133 794 510	0	133 794 510	0	133 794 510	0	133 794 510	0	119 951 985	
5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40 000 000	0	0	40 000 000	13 850 000	580 000	0	14 430 000	13 850 000	580 000	0	14 430 000	0	31 620 000	
5.5.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Működési céljartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási céljartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 578 770 602	1 500 000	0	2 580 270 602	1 123 068 884	1 000 000	0	1 124 068 884	1 121 904 884	1 000 000	0	1 122 904 884	-1 164 000	2 832 106 684	
1.	Beruházások	1 176 369 143			1 176 369 143	903 518 548			903 518 548	903 518 548			903 518 548	0	1 799 853 340	
2.	Felújítások	1 401 401 458	0		1 401 401 458	205 920 573	0		205 920 573	204 956 573	0		204 956 573	-964 000	106 635 437	
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	1 500 000	0	2 500 000	13 629 763	1 000 000	0	14 629 763	13 429 763	1 000 000	0	14 429 763	-200 000	925 617 907	
3.1.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.2.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.3.	Lakástámogatás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	1 500 000	0	2 500 000	13 629 763	1 000 000	0	14 629 763	13 429 763	1 000 000	0	14 429 763	-200 000	750 000	
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 808 563 668	266 102 104	1 227 001	4 075 892 773	2 744 941 993	233 212 548	0	2 978 154 541	2 728 514 226	233 212 548	0	2 961 726 774	-16 427 767	4 318 890 181	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		3 127 729 477	0	0	3 127 729 477	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	0	2 978 813 890	
1.	Belföldi finanszírozás kiadásaival	3 127 729 477	0	0	3 127 729 477	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	3 383 246 212	0	0	3 383 246 212	0	2 978 813 890	
1.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	93 360 000			93 360 000	83 858 020			83 858 020	83 858 020			83 858 020	0	93 360 000	
	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön törlesztése		0		0				0					0	0	
	Rövid lejáratú hitel, kölcsön törlesztése		0		0				0					0	0	
1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0				0				0	0	0	
1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	164 847 594		0	164 847 594	164 847 594		0	164 847 594	0	109 915 533	
1.4.	Irányítói szervi támogatás folyósítása	3 034 369 477	0	0	3 034 369 477	3 134 540 598	0	0	3 134 540 598	3 134 540 598	0	0	3 134 540 598	0	2 775 538 357	
1.5.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.6.	Pénzügyi lízing kiadásai	0			0	0			0	0			0	0	0	
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0		0	0	0		0	0	0	0	0	
2.1.	Külföldi értékpapírok kiadásai				0				0				0	0	0	
2.2.	Külföldi hitel, kölcsön törlesztése				0				0				0	0	0	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		6 936 293 145	266 102 104	1 227 001	7 203 622 250	6 128 188 205	233 212 548	0	6 361 400 753	6 111 760 438	233 212 548	0	6 344 972 986	-16 427 767	7 297 704 071	

Az Önkormányzat 2025. évi kiadásai feladatanként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
1.	ÖNKORMÁNYZAT	7 202 395 248	6 361 400 753	6 344 972 986	-16 427 767	7 297 704 071
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	3 808 563 668	2 744 941 993	2 728 514 226	-16 427 767	4 184 592 577
1.	Önkormányzati igazgatási feladatok (101)	875 905 388	1 146 010 845	1 130 747 078	-15 263 767	900 591 376
	Személyi juttatások	148 795 715	152 269 274	152 269 274	0	139 061 419
	Munkaadókat terhelő járulékok	19 343 443	16 167 253	16 167 253	0	15 133 152
	Dologi kiadások	232 412 332	511 455 360	496 191 593	-15 263 767	380 585 970
	Egyéb működési célú visszatérítendő támogatás államháztartáson b.	0	6 915 060	6 915 060	0	1 000 000
	- Egyéb működési célú visszatérítendő támogatás	0	6 915 060	6 915 060	0	1 000 000
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson k.	30 000 000	13 850 000	13 850 000	0	21 000 000
	- Egyéb működési célú támogatás	30 000 000	13 850 000	13 850 000	0	21 000 000
	TAO önrész sportszervezetek részére	0	0	0	0	21 000 000
	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	445 353 898	445 353 898	445 353 898	0	343 810 835
2.	Közutak, járdák üzemeltetése, fenntartása (102)	40 000 000	47 028 028	47 028 028	0	80 900 123
	Dologi kiadások	40 000 000	47 028 028	47 028 028	0	80 900 123
3.	Egészségügyi alapellátás (601-606)	56 358 773	72 734 214	72 734 214	0	64 388 998
	Személyi juttatások	36 600 684	63 242 218	63 242 218	0	45 633 258
	Munkaadókat terhelő járulékok	4 758 089	2 264 380	2 264 380	0	4 317 392
	Dologi kiadások	15 000 000	7 227 616	7 227 616	0	14 438 348
4.	Helyi környezet- és természetvédelem (115)	27 000 000	25 794 639	25 794 639	0	25 075 406
	Dologi kiadások	27 000 000	25 794 639	25 794 639	0	25 075 406
5.	Város és községgazdálkodási, máshová nem sorolt szolgáltatások (501)	2 662 621 107	1 255 287 402	1 254 123 402	-1 164 000	2 923 040 036
	Személyi juttatások	21 106 642	37 333 447	37 333 447	0	14 641 910
	Munkaadókat terhelő járulékok	2 743 863	3 947 893	3 947 893	0	1 360 389
	Dologi kiadások	50 000 000	90 937 178	90 937 178	0	65 681 053
	Egyéb működési célú kiadás - temető működtetéséhez	10 000 000	0	0	0	10 000 000
	Beruházás	1 176 369 143	903 518 548	903 518 548	0	1 799 853 340
	Felújítás	1 401 401 458	205 920 573	204 956 573	-964 000	106 635 437
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	13 629 763	13 429 763	-200 000	924 867 907
	Egyéb felhalmozási kiadás	1 000 000	13 629 763	13 429 763	-200 000	924 867 907
6.	Lakás- és helyiséggazdálkodás (137,138)	55 000 000	60 478 159	60 478 159	0	79 406 932
	Dologi kiadások	55 000 000	60 478 159	60 478 159	0	77 505 747
	Egyéb működési kiadás	0	0	0	0	1 901 185
7.	Közfoglalkoztatás, nyári diák munka (145,150,154,160)	57 678 400	90 286 468	90 286 468	0	67 650 873
	Személyi juttatások	53 378 400	80 419 598	80 419 598	0	58 670 775
	Munkaadókat terhelő járulékok	4 300 000	6 411 217	6 411 217	0	4 585 440
	Dologi kiadások	0	3 455 653	3 455 653	0	4 394 658
	Beruházások	0	0	0	0	0
8.	Segélyek (708,709,710,711,712,717)	34 000 000	47 322 238	47 322 238	0	43 538 833
	Dologi kiadások	34 000 000	3 985 828	3 985 828	0	41 334 545
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 000 000	43 336 410	43 336 410	0	2 204 288
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	266 102 104	233 212 548	233 212 548	0	83 745 800
1.	Épülethomlokzat felújítás támogatása (801)	0	0	0	0	0
	Dologi kiadások	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
2.	Zemplén Média centrum műsorszolgáltatás támogatása (803)	84 000 000	81 000 000	81 000 000	0	83 745 800
	Egyéb működési kiadás	84 000 000	81 000 000	81 000 000	0	83 745 800
3.	Helyi újság szerkesztésének támogatása (804)	4 000 000	3 999 996	3 999 996	0	4 333 329
	Dologi kiadások	4 000 000	3 999 996	3 999 996	0	4 333 329
5.	Bursa Hungarica felsőokt ösztöndíj (814)	0	580 000	580 000	0	620 000
	Egyéb működési kiadás	0	580 000	580 000	0	620 000
4.	Első lakáshoz jutók helyi támogatása (805)	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
5.	Építési telkek vásárlásának támogatása (806)	0	0	0	0	0
	Dologi kiadások	0	0	0	0	0
6.	Tiszta utca, virágos város díjak (808)	300 000	285 000	285 000	0	285 000
	Személyi juttatások	0	0	0	0	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0
	Dologi kiadás	300 000	285 000	285 000	0	285 000
7.	Helyi vállalkozások támogatása (809)	0	0	0	0	0
	Egyéb működési kiadás	0	0	0	0	0
8.	Non-profit szervezetek és egyesületek tám. (810)	1 500 000	2 690 510	2 690 510	0	2 555 000
	Egyéb működési kiadás	1 500 000	2 690 510	2 690 510	0	2 555 000
9.	Egyházak támogatása (811)	1 500 000	1 000 000	1 000 000	0	750 000
	Egyéb működési kiadás	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	1 500 000	1 000 000	1 000 000	0	750 000
10.	Sportszervezetek támogatása (812)	10 000 000	13 000 000	13 000 000	0	18 000 000
	Személyi juttatások	0	0	0	0	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0
	Dologi kiadások	0	0	0	0	0
	Egyéb működési kiadás	10 000 000	13 000 000	13 000 000	0	18 000 000
11.	Elismerő címek, kitüntetések adományozása (813)	1 230 000	1 296 351	1 296 351	0	1 636 714
	Személyi juttatások	1 000 000	1 094 125	1 094 125	0	1 258 825
	Munkaadókat terhelő járulékok	130 000	142 226	142 226	0	163 644
	Dologi kiadás	100 000	60 000	60 000	0	214 245
12.	Civil pályázati keret (818)	1 500 000	750 000	750 000	0	750 000
	Egyéb működési kiadás	1 500 000	750 000	750 000	0	750 000
13.	Városrészi Testületek támogatása (124-127)	600 000	337 783	337 783	0	245 000
	Dologi kiadások	600 000	337 783	337 783	0	245 000
14.	Egyéb önként vállalt feladatok (öztöndíjasok) (821)	2 260 000	1 395 912	1 395 912	0	2 127 104
	Személyi juttatások	2 000 000	1 235 304	1 235 304	0	1 882 368
	Munkaadókat terhelő járulékok	260 000	160 608	160 608	0	244 736
15.	Babakötvény (719)	10 000 000	0	0	0	10 000 000
	Kamat támogatás	10 000 000	0	0	0	10 000 000
16.	Wáberer Városi Üszoda (400)	119 212 104	90 522 996	90 522 996	0	6 247 757
	Személyi juttatások	31 374 456	19 893 894	19 893 894	0	3 265 440
	Munkaadókat terhelő járulékok	3 816 384	2 748 113	2 748 113	0	424 508
	Dologi kiadások	84 021 264	67 880 989	67 880 989	0	2 557 809
	Egyéb működési kiadás	0	0	0	0	0
17.	Bortemplom Látogató és Rendezvényközpont Kft	30 000 000	36 354 000	36 354 000	0	13 001 900
	Egyéb működési kiadás	30 000 000	36 354 000	36 354 000	0	13 001 900
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	3 127 729 477	3 383 246 212	3 383 246 212	0	2 978 813 890
	Intézményfinanszírozás	3 034 369 477	3 134 540 598	3 134 540 598	0	2 775 538 357
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	164 847 594	164 847 594	0	109 915 533
	Hitel törlesztés	93 360 000	83 858 020	83 858 020	0	93 360 000

2. SÁTORALJAÚJHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

2. SÁTORALJAÚJHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal
2025. évi kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
2.	SÁTORALJAÚJHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL	473 818 428	565 106 458	539 755 588	-25 350 870	449 670 737
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	318 128 263	392 386 294	365 147 197	-27 239 097	297 850 427
1.	Önkormányzati igazgatási feladatok	318 128 263	392 386 294	365 147 197	-27 239 097	297 850 427
	Személyi juttatások	238 166 604	275 288 858	273 400 631	-1 888 227	227 561 858
	Munkaadókat terhelő járulékok	30 961 659	39 130 149	39 130 149	0	29 667 441
	Dologi kiadások	45 000 000	77 051 628	51 700 758	-25 350 870	38 772 285
	Egyéb működési célú kiadások (elvonások, befizetések)	0	0	0	0	0
	Beruházások	4 000 000	915 659	915 659	0	1 848 843
2.	Közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0
	Személyi juttatások	0	0	0	0	0
	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	26 622 750	26 622 750	26 622 750	0	20 124 122
1.	Közterület-felügyelet	26 622 750	26 622 750	26 622 750	0	20 124 122
	Személyi juttatások	22 675 000	22 675 000	22 675 000	0	16 924 001
	Munkaadókat terhelő járulékok	2 947 750	2 947 750	2 947 750	0	2 200 120
	Dologi kiadások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	1 000 001
	Beruházások	0	0	0	0	
III.	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK	129 067 415	146 097 414	147 985 641	1 888 227	131 696 188
1.	Egyéb államigazgatási feladatok	129 067 415	146 097 414	147 985 641	1 888 227	131 696 188
	Személyi juttatások	95 634 881	114 664 880	116 553 107	1 888 227	99 731 140
	Munkaadókat terhelő járulékok	12 432 534	12 432 534	12 432 534	0	12 965 048
	Dologi kiadások	19 000 000	19 000 000	19 000 000	0	19 000 000
	Beruházások	2 000 000	0	0	0	0

Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény
2025. évi bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

3. Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek																
3/1. SÁTORALJAÚJHELYI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY																
Cím:	Alcím:	Sor-szám	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés			2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok		
I.			Működési bevételek	184 234 705	0	0	184 234 705	199 868 934	0	0	199 868 934	0	0	199 868 934	0	198 708 091
B1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 255 705	0	0	3 255 705	14 313 790	0	0	14 313 790	0	0	14 313 790	0	9 783 699
			- ebből közfoglalkoztatotti támogatás	3 255 705	0	0	3 255 705	14 313 790	0	0	14 313 790	0	0	14 313 790	0	9 783 699
B4			Működési bevételek	180 979 000	0	0	180 979 000	184 649 609	0	0	184 649 609	0	0	184 649 609	0	185 649 441
			1. Készletértékesítés ellenértéke		0	0		13 229	0	0	13 229	0	0	13 229	0	11 116
			2. Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 000
			3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4. Ellátási díjak	157 930 000	0	0	157 930 000	159 282 044	0	0	159 282 044	0	0	159 282 044	0	152 814 233
			5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 638 000	0	0	10 638 000	10 561 515	0	0	10 561 515	0	0	10 561 515	0	10 720 506
			6. Általános forgalmi adó visszatérítése	7 611 000	0	0	7 611 000	9 899 000	0	0	9 899 000	0	0	9 899 000	0	9 621 000
			7. Kamatbevételek	0	0	0	0	27	0	0	27	0	0	27	0	20
			8. Egyéb működési bevételek	4 800 000	0	0	4 800 000	4 893 794	0	0	4 893 794	0	0	4 893 794	0	12 446 568
B6			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	905 535	0	0	905 535	0	0	905 535	0	3 274 949
			1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	905 535	0	0	905 535	0	0	905 535	0	3 274 949
II.			FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 859 000	0	0	4 859 000	736 000	0	0	736 000	0	0	736 000	0	1 583 465
B2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5			Felhalmozási bevételek	1 584 000	0	0	1 584 000	736 000	0	0	736 000	0	0	736 000	0	1 583 465
			1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 584 000	0	0	1 584 000	736 000	0	0	736 000	0	0	736 000	0	1 583 465
B7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 275 000	0	0	3 275 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 275 000	0	0	3 275 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	189 093 705	0	0	189 093 705	200 604 934	0	0	200 604 934	0	0	200 604 934	0	200 291 556
B8			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	579 348 736	0	0	579 348 736	652 406 140	0	0	652 406 140	0	0	652 406 140	0	609 935 477
			Belföldi finanszírozás bevételei	579 348 736	0	0	579 348 736	652 406 140	0	0	652 406 140	0	0	652 406 140	0	609 935 477
			1. Maradvány igénybevétele	43 852 687	0	0	43 852 687	42 944 245	0	0	42 944 245	0	0	42 944 245	0	52 289 235
			2. Irányító szervi támogatás	535 496 049	0	0	535 496 049	609 461 895	0	0	609 461 895	0	0	609 461 895	0	557 646 242
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN				768 442 441	0	0	768 442 441	853 011 074	0	0	853 011 074	0	0	853 011 074	0	810 227 033
I.			MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	757 141 441	0	0	757 141 441	837 152 165	0	0	837 152 165	0	0	801 965 658	-35 186 507	749 942 709
K1			Személyi juttatások	499 865 027	0	0	499 865 027	578 263 413	0	0	578 263 413	0	0	564 710 681	-13 552 732	519 289 383
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 350 414	0	0	73 350 414	76 980 465	0	0	76 980 465	0	0	76 413 963	-566 502	71 315 510
K3			Dologi kiadások	183 826 000	0	0	183 826 000	181 266 217	0	0	181 266 217	0	0	160 240 744	-21 025 473	159 257 416
K4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	0	0	100 000	104 500	0	0	104 500	0	0	62 700	-41 800	80 400
K5			Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	537 570	0	0	537 570	0	0	537 570	0	0
II.			FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	11 301 000	0	0	11 301 000	15 858 909	0	0	15 858 909	0	0	15 507 975	-350 934	17 340 079
K6			Intézményi beruházások	11 301 000	0	0	11 301 000	15 858 909	0	0	15 858 909	0	0	15 507 975	-350 934	17 340 079
K7			Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN				768 442 441	0	0	768 442 441	853 011 074	0	0	853 011 074	0	0	817 473 633	-35 537 441	767 282 788

Sátoraljaújhelyi Városlelőtő Szervezet 2025. évi bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek														
Alcím:	4/1. SÁTORALJAÚJHELYI VÁROSELÁLTÓ SZERVEZET														
Sor- szám	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
I.	Működési bevételek	412 812 445	0	0	412 812 445	398 402 692	0	0	398 402 692	388 801 958	0	0	388 801 958	-9 600 734	287 329 232
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - ebből közfoglalkoztatotti támogatás	303 592 445	0	0	303 592 445	257 308 931	0	0	257 308 931	257 308 931	0	0	257 308 931	0	201 157 402
B4	Működési bevételek	109 220 000	0	0	109 220 000	141 093 761	0	0	141 093 761	131 493 027	0	0	131 493 027	-9 600 734	86 171 830
	1. Készletértékesítés ellenértéke	6 500 000	0	0	6 500 000	6 117 026	0	0	6 117 026	6 015 489	0	0	6 015 489	-101 537	5 822 159
	2. Szolgáltatások ellenértéke	45 000 000	0	0	45 000 000	72 801 036	0	0	72 801 036	70 906 931	0	0	70 906 931	-1 894 105	38 800 970
	3. Tulajdonosi bevételek/Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	0	0	3 500 000	2 967 098	0	0	2 967 098	2 967 098	0	0	2 967 098	0	2 964 271
	4. Ellátási díjak	27 000 000	0	0	27 000 000	27 718 910	0	0	27 718 910	22 998 725	0	0	22 998 725	-4 720 185	20 262 795
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 220 000	0	0	23 220 000	25 246 098	0	0	25 246 098	23 252 049	0	0	23 252 049	-1 994 049	15 270 679
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Biztosítók által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	4 000 000	0	0	4 000 000	6 243 593	0	0	6 243 593	5 352 735	0	0	5 352 735	-890 858	3 050 956
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	412 812 445	0	0	412 812 445	398 402 692	0	0	398 402 692	388 801 958	0	0	388 801 958	-9 600 734	287 329 232
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	790 118 786	0	0	790 118 786	810 362 655	0	0	810 362 655	810 362 655	0	0	810 362 655	0	752 718 551
	Belföldi finanszírozás bevételei	790 118 786	0	0	790 118 786	810 362 655	0	0	810 362 655	810 362 655	0	0	810 362 655	0	752 718 551
	1. Maradvány igénybevétele	2 667 204	0	0	2 667 204	4 686 324	0	0	4 686 324	4 686 324	0	0	4 686 324	0	3 070 351
	2. Irányító szervi támogatás	787 451 582	0	0	787 451 582	805 676 331	0	0	805 676 331	805 676 331	0	0	805 676 331	0	749 648 200
I.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 202 931 231	0	0	1 202 931 231	1 208 765 347	0	0	1 208 765 347	1 199 164 613	0	0	1 199 164 613	-9 600 734	1 040 047 783
K1	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 172 031 231	0	0	1 172 031 231	1 190 137 037	0	0	1 190 137 037	1 134 006 923	0	0	1 134 006 923	-56 130 114	1 035 361 459
	Személyi juttatások	649 763 909	0	0	649 763 909	568 154 030	0	0	568 154 030	568 154 030	0	0	568 154 030	0	513 518 015
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 845 075	0	0	69 845 075	64 139 504	0	0	64 139 504	64 139 504	0	0	64 139 504	0	57 903 397
K3	Dologi kiadások	452 422 247	0	0	452 422 247	557 843 503	0	0	557 843 503	501 713 389	0	0	501 713 389	-56 130 114	463 940 047
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	30 900 000	0	0	30 900 000	18 628 310	0	0	18 628 310	18 628 310	0	0	18 628 310	0	0
K6	Intézményi beruházások	30 900 000	0	0	30 900 000	18 628 310	0	0	18 628 310	18 628 310	0	0	18 628 310	0	0
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 202 931 231	0	0	1 202 931 231	1 208 765 347	0	0	1 208 765 347	1 152 635 233	0	0	1 152 635 233	-56 130 114	1 035 361 459

Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet 2025. évi kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	Kiadási előirányzat			2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
		2025. évi tervezett	2025. évi módosított	2025. évi teljesítés		
4/1.	4/1. Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet					
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	1 202 931 231	1 208 765 347	1 152 635 233	-56 130 114	1 035 361 459
1.	Építményüzemeltetés	409 182 604	480 731 839	424 601 725	-56 130 114	374 312 067
	Személyi juttatások	226 810 000	249 619 761	249 619 761	0	239 107 524
	Munkaadót terhelő járulékok	31 972 604	33 442 072	33 442 072	0	31 776 328
	Dologi kiadások	119 500 000	192 376 696	136 246 582	-56 130 114	103 428 215
	Beruházások	30 900 000	5 293 310	5 293 310	0	
2.	Települési hulladék begyűjtése	59 139 042	51 331 862	51 331 862	0	49 733 954
	Személyi juttatások	34 636 320	24 174 993	24 174 993	0	18 403 877
	Munkaadót terhelő járulékok	4 502 722	3 145 218	3 145 218	0	2 390 561
	Dologi kiadások	20 000 000	24 011 651	24 011 651	0	28 939 516
	Beruházások	0		0	0	
3.	Közüvilágítás	91 000 000	86 398 061	86 398 061	0	89 146 977
	Dologi kiadások	91 000 000	86 398 061	86 398 061	0	89 146 977
	Beruházások	0	0	0	0	
4.	Közüutak, járdák üzemeltetése, fenntartása	15 000 000	8 965 660	8 965 660	0	10 597 721
	Dologi kiadások	15 000 000	8 965 660	8 965 660	0	10 597 721
5.	Temető-fenntartás	10 111 328	9 459 711	9 459 711	0	8 759 676
	Személyi juttatások	8 505 600	8 325 600	8 325 600	0	7 705 600
	Munkaadót terhelő járulékok	1 105 728	1 082 328	1 082 328	0	1 017 120
	Dologi kiadások	500 000	51 783	51 783	0	36 956
6.	Sportpálya működtetése	6 500 000	9 407 907	9 407 907	0	5 695 255
	Személyi juttatások	0	0		0	
	Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0	
	Dologi kiadások	6 500 000	9 407 907	9 407 907	0	5 695 255
	Beruházások	0	0	0	0	
7.	Zöldterület kezelése	64 691 434	50 824 608	50 824 608	0	45 593 564
	Személyi juttatások	43 974 720	26 198 360	26 198 360	0	25 872 192
	Munkaadót terhelő járulékok	5 716 714	3 386 482	3 386 482	0	3 664 941
	Dologi kiadások	15 000 000	21 239 766	21 239 766	0	16 056 431
	Beruházások	0	0	0	0	
8.	Víztermelés, kezelés, ellátás	2 000 000	1 976 792	1 976 792	0	1 694 655
	Személyi juttatások	0	0	0	0	
	Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0	
	Dologi kiadások	2 000 000	1 976 792	1 976 792	0	1 694 655
9.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	0
	Dologi kiadások	0	0	0	0	0
	Beruházások	0	0	0	0	0
	Felújítások	0	0	0	0	0
10.	Város és közüggazdálkodás piac	12 972 113	19 043 061	19 043 061	0	13 302 907
	Személyi juttatások	4 400 100	4 400 100	4 400 100	0	6 109 985
	Munkaadót terhelő járulékok	572 013	572 016	572 016	0	654 447
	Dologi kiadások	8 000 000	14 070 945	14 070 945	0	6 538 475
	Egyéb működési célú kiadások (elvonások, befizetések)	0	0	0	0	
	Beruházások	0	0	0	0	
11.	Állat-egüszségügyi ellátás	14 972 113	15 885 405	15 885 405	0	14 134 784
	Személyi juttatások	4 400 100	5 409 124	5 409 124	0	4 867 411
	Munkaadót terhelő járulékok	572 013	703 189	703 189	0	632 767
	Dologi kiadások	10 000 000	9 773 092	9 773 092	0	8 634 606
12.	Közüfoglalkoztatás	300 899 707	266 771 719	266 771 719	0	214 763 893
	Személyi juttatások	263 254 429	198 621 507	198 621 507	0	164 404 618
	Munkaadót terhelő járulékok	17 111 538	14 125 604	14 125 604	0	11 647 929
	Dologi kiadások	20 533 740	40 689 608	40 689 608	0	38 711 346
	Beruházások	0	13 335 000	13 335 000	0	
13.	Közüéktetés	216 462 890	207 968 722	207 968 722	0	207 626 006
	Személyi juttatások	63 782 640	51 404 585	51 404 585	0	47 046 808
	Munkaadót terhelő járulékok	8 291 743	7 682 595	7 682 595	0	6 119 304
	Dologi kiadások	144 388 507	148 881 542	148 881 542	0	154 459 894
	Beruházások	0		0	0	
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	0	0	0	0	0

Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda
2025. évi bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek

4/2. SÁTORALJAÚJHELYI HÉTSZÍNVRÁG ÓVODA, SZLOVÁK ÉS NEMET NEMZETISÉGI ÓVODA, BÖLCSE

Cím:	Alcím:	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
I.	Működési bevételek		2 871 000	0	0	2 871 000	40 802 294	0	0	40 802 294	40 802 294	0	0	40 802 294	0	22 583 947
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - ebből: közfelhalmozott támogatás		0	0	0	0	27 251 245	0	0	27 251 245	27 251 245	0	0	27 251 245	0	20 382 578
B4	Működési bevételek		2 871 000	0	0	2 871 000	13 401 049	0	0	13 401 049	13 401 049	0	0	13 401 049	0	2 201 369
	1. Készletértékesítés ellenértéke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Tulajdonosi bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Ellátási díjak		2 261 000	0	0	2 261 000	1 424 699	0	0	1 424 699	1 424 699	0	0	1 424 699	0	985 078
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó		610 000	0	0	610 000	402 336	0	0	402 336	402 336	0	0	402 336	0	347 553
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Kamatbevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek		0	0	0	0	4	0	0	4	0	0	0	4	0	3
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	11 574 010	0	0	11 574 010	11 574 010	0	0	11 574 010	0	843 135
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	150 000	0	0	150 000	150 000	0	0	150 000	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		0	0	0	0	150 000	0	0	150 000	150 000	0	0	150 000	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 871 000	0	0	2 871 000	40 802 294	0	0	40 802 294	40 802 294	0	0	40 802 294	0	22 583 947
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		899 920 397	0	0	899 920 397	861 133 208	0	0	861 133 208	861 133 208	0	0	861 133 208	0	750 090 931
	Belföldi finanszírozás bevételei		899 920 397	0	0	899 920 397	861 133 208	0	0	861 133 208	861 133 208	0	0	861 133 208	0	750 090 931
	1. Maradvány igénybevétele		320 704	0	0	320 704	514 784	0	0	514 784	514 784	0	0	514 784	0	3 295 078
	2. Irányító szervi támogatás		899 599 693	0	0	899 599 693	860 618 424	0	0	860 618 424	860 618 424	0	0	860 618 424	0	746 795 853
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		902 791 397	0	0	902 791 397	901 935 502	0	0	901 935 502	901 935 502	0	0	901 935 502	0	772 674 878
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		902 191 397	0	0	902 191 397	897 503 202	0	0	897 503 202	889 921 202	0	0	889 921 202	-7 582 000	771 216 129
K1	Személyi juttatások		679 490 167	0	0	679 490 167	695 446 808	0	0	695 446 808	695 446 808	0	0	695 446 808	0	588 071 507
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		87 001 380	0	0	87 001 380	84 897 746	0	0	84 897 746	84 897 746	0	0	84 897 746	0	70 457 038
K3	Dologi kiadások		135 699 850	0	0	135 699 850	117 158 648	0	0	117 158 648	109 576 648	0	0	109 576 648	-7 582 000	112 687 584
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		600 000	0	0	600 000	4 432 300	0	0	4 432 300	4 432 300	0	0	4 432 300	0	943 965
K6	Intézményi beruházások		600 000	0	0	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	943 965
K7	Felújítások		0	0	0	0	4 432 300	0	0	4 432 300	4 432 300	0	0	4 432 300	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		902 791 397	0	0	902 791 397	901 935 502	0	0	901 935 502	894 353 502	0	0	894 353 502	-7 582 000	772 160 094

Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont 2025. évi bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek														
Alcím:	4/3. MAGAS-HEGYI TURISZTIKAI ÉS SPORTKÖZPONT														
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés				2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
		Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
I.	Működési bevételek	1 772 736 888	0	0	1 772 736 888	1 324 507 157	0	0	1 324 507 157	1 324 507 157	0	0	1 324 507 157	0	1 364 457 244
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 636 888	0	0	13 636 888	18 073 427	0	0	18 073 427	18 073 427	0	0	18 073 427	0	12 160 813
	- ebből közfelvételkénti támogatás	13 636 888	0	0	13 636 888	18 073 427	0	0	18 073 427	18 073 427	0	0	18 073 427	0	12 160 813
B4	Működési bevételek	1 759 100 000	0	0	1 759 100 000	1 306 433 730	0	0	1 306 433 730	1 306 433 730	0	0	1 306 433 730	0	1 352 296 431
	1. Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000	0	0	5 000 000	405 151	0	0	405 151	405 151	0	0	405 151	0	15 319 577
	2. Szolgáltatások ellenértéke	1 380 000 000	0	0	1 380 000 000	1 028 003 340	0	0	1 028 003 340	1 028 003 340	0	0	1 028 003 340	0	1 050 437 400
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	372 600 000	0	0	372 600 000	277 259 358	0	0	277 259 358	277 259 358	0	0	277 259 358	0	285 600 423
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	1 500 000	0	0	1 500 000	41	0	0	41	41	0	0	41	0	45
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	938 986
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	857 402	0	0	857 402	857 402	0	0	857 402	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	857 402	0	0	857 402	857 402	0	0	857 402	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	857 402	0	0	857 402	857 402	0	0	857 402	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 772 736 888	0	0	1 772 736 888	1 325 364 559	0	0	1 325 364 559	1 325 364 559	0	0	1 325 364 559	0	1 364 457 244
III.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	6 720 387	0	0	6 720 387	18 001 796	0	0	18 001 796	18 001 796	0	0	18 001 796	0	12 114 085
B8	Belföldi finanszírozás bevételei	6 720 387	0	0	6 720 387	18 001 796	0	0	18 001 796	18 001 796	0	0	18 001 796	0	12 114 085
	1. Maradvány igénybevétele	6 720 387	0	0	6 720 387	18 001 796	0	0	18 001 796	18 001 796	0	0	18 001 796	0	12 114 085
	2. Irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYVÉBI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 779 457 275	0	0	1 779 457 275	1 343 366 355	0	0	1 343 366 355	1 343 366 355	0	0	1 343 366 355	0	1 376 571 329
I.	MÜKÖDÉSI KÖLTSGVETÉSI KIADÁSOK	1 774 000 575	0	0	1 774 000 575	1 316 465 602	0	0	1 316 465 602	1 283 084 201	0	0	1 283 084 201	-33 381 401	1 355 927 977
K1	Személyi juttatások	377 790 000	0	0	377 790 000	352 343 220	0	0	352 343 220	352 343 220	0	0	352 343 220	0	307 085 517
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 600 000	0	0	48 600 000	41 454 632	0	0	41 454 632	41 454 632	0	0	41 454 632	0	36 940 609
K3	Dologi kiadások	612 300 000	0	0	612 300 000	616 469 360	0	0	616 469 360	583 087 959	0	0	583 087 959	-33 381 401	553 452 163
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	735 310 575	0	0	735 310 575	306 198 390	0	0	306 198 390	306 198 390	0	0	306 198 390	0	458 449 688
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSGVETÉSI KIADÁSOK	5 456 700	0	0	5 456 700	26 900 753	0	0	26 900 753	26 900 753	0	0	26 900 753	0	2 641 556
K6	Intézményi beruházások	5 456 700	0	0	5 456 700	16 833 463	0	0	16 833 463	16 833 463	0	0	16 833 463	0	2 641 556
K7	Felújítások	0	0	0	0	10 067 290	0	0	10 067 290	10 067 290	0	0	10 067 290	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYVÉBI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 779 457 275	0	0	1 779 457 275	1 343 366 355	0	0	1 343 366 355	1 309 984 954	0	0	1 309 984 954	-33 381 401	1 358 569 533

Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ
2025. évi bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek											
4/4. SÁTORALJAÚJHELYI KOSSUTH LAJOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT											
Cím:	Alcím:	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés
I.	Működési bevételek	29 443 300	91 625 444	0	121 068 744	27 907 737	105 456 198	0	133 363 935	0	98 960 733
	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	39 607 944	0	39 607 944	0	57 071 412	0	57 071 412	0	33 072 601
	- ebből: közfoglalkoztatotti támogatás/diális képzés	0	39 607 944	0	39 607 944	0	57 071 412	0	57 071 412	0	33 072 601
	B4 Működési bevételek	29 443 300	52 017 500	0	81 460 800	27 907 737	48 384 786	0	76 292 523	0	65 888 132
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	9 500 000	0	9 500 000	0	7 820 451	0	7 820 451	0	9 502 513
	2. Szolgáltatások ellenértéke	22 055 339	38 050 000	0	60 105 339	22 055 339	29 376 051	0	51 431 390	-55 000	46 631 647
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	55 000	55 000	0
	4. Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 387 961	4 467 500	0	9 855 461	5 387 961	6 292 982	0	11 680 943	0	9 469 124
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	7. Kamatbevételek	0	0	0	0	0	4	0	4	0	5
	8. Egyéb működési bevételek	2 000 000	0	0	2 000 000	464 437	4 895 298	0	5 359 735	0	284 843
	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Imateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 443 300	91 625 444	0	121 068 744	27 907 737	105 456 198	0	133 363 935	0	98 960 733
	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	297 188 981	0	0	297 188 981	281 791 331	0	0	281 791 331	0	249 586 058
	B8 Beföldi finanszírozás bevételei	297 188 981	0	0	297 188 981	281 791 331	0	0	281 791 331	0	249 586 058
	1. Maradvány igénybevétele	2 824 374	0	0	2 824 374	2 977 621	0	0	2 977 621	0	6 797 821
	2. Irányító szervi támogatás	294 364 607	0	0	294 364 607	278 813 710	0	0	278 813 710	0	242 788 237
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	326 632 281	91 625 444	0	418 257 725	309 699 068	105 456 198	0	415 155 266	0	348 546 791
	MŰKÖDÉSI KÖLTSGVETÉSI KIADÁSOK	286 893 109	131 364 616	0	418 257 725	288 036 680	123 511 250	0	411 547 930	-1 470 735	343 965 651
	K1 Személyi juttatások	116 682 600	75 192 000	0	191 874 600	117 601 801	60 554 942	0	178 156 743	0	154 855 344
IV.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 090 998	7 688 616	0	22 779 614	15 288 234	4 703 908	0	19 992 142	0	17 587 958
	K3 Dologi kiadások	155 119 511	48 484 000	0	203 603 511	155 146 645	58 252 400	0	213 399 045	-1 470 735	171 522 349
	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K6 Intézményi beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 603 519
	K7 Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 603 519
	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	286 893 109	131 364 616	0	418 257 725	291 644 016	123 511 250	0	415 155 266	-1 470 735	345 569 170

Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár 2025. évi bevételei és kiadásai jogcímenként és feladatonként

Cím:	4. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek														
Alcím:	4/5. SÁTORALJAÚJHELYI VÁROSI KÖNYVTÁR														
Sor- szám	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				2025. évi teljesítés			2025. évi előirányzat változás	2024. évi teljesítés	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat- ási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazga- tási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat- ási feladatok			Összesen
I.	Működési bevételek	1 200 000	0	0	1 200 000	1 248 376	0	0	1 248 376	0	0	0	1 248 376	0	899 735
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - ebből közfelvételre fordított támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	1 200 000	0	0	1 200 000	1 050 970	0	0	1 050 970	0	0	0	1 050 970	0	668 137
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	0	0	1 000 000	948 545	0	0	948 545	0	0	0	948 545	0	620 635
	3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	0	0	200 000	102 424	0	0	102 424	0	0	0	102 424	0	47 502
	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	197 406	0	0	197 406	0	0	0	197 406	0	231 598
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	197 406	0	0	197 406	0	0	0	197 406	0	231 598
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 200 000	0	0	1 200 000	1 248 376	0	0	1 248 376	0	0	0	1 248 376	0	899 735
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	52 702 690	0	0	52 702 690	51 507 891	0	0	51 507 891	0	0	0	51 507 891	0	48 677 409
B8	Belföldi finanszírozás bevételei	52 702 690	0	0	52 702 690	51 507 891	0	0	51 507 891	0	0	0	51 507 891	0	48 677 409
	1. Maradvány igénybevétele	38 794	0	0	38 794	44 287	0	0	44 287	0	0	0	44 287	0	10 324
	2. Irányító szervi támogatás	52 663 896	0	0	52 663 896	51 463 604	0	0	51 463 604	0	0	0	51 463 604	0	48 667 085
I.	TÁRGYVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	53 902 690	0	0	53 902 690	52 756 267	0	0	52 756 267	0	0	0	52 756 267	0	49 577 144
	MÜKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	53 602 690	0	0	53 602 690	52 087 427	0	0	52 087 427	0	0	0	52 087 427	-49 018	49 006 409
K1	Személyi juttatások	37 136 950	0	0	37 136 950	37 831 600	0	0	37 831 600	0	0	0	37 831 600	0	34 863 690
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 775 804	0	0	4 775 804	3 906 046	0	0	3 906 046	0	0	0	3 906 046	0	4 143 316
K3	Dologi kiadások	11 689 936	0	0	11 689 936	10 349 781	0	0	10 349 781	0	0	0	10 300 763	-49 018	9 999 403
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	300 000	0	0	300 000	668 840	0	0	668 840	0	0	0	668 840	0	526 448
K6	Intézményi beruházások	300 000	0	0	300 000	668 840	0	0	668 840	0	0	0	668 840	0	526 448
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TÁRGYVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 902 690	0	0	53 902 690	52 756 267	0	0	52 756 267	0	0	0	52 707 249	-49 018	49 532 857

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat
és költségvetési szerveinek létszámkerete

Intézmény megnevezése	Létszám	Közfoglalkoztatotti létszám	Tervezett létszám fő	Tervezett közfoglalkoztatotti létszám fő
	2024.év	2024.év	2025. év	2025. év
Önkormányzat	22	27	22	27
Polgármesteri Hivatal				
- Köztisztviselők	56	8	56	10
- Munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottak	11		11	-
Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény	99,5	12	99,5	7
Összesen:	188,5	47	188,5	44
Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda, Szlovák és Német Nemzetiségi Óvoda, Bölcsőde	102	15	96	9
Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont	79	20	79	9
Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ	27	16	26	16
Sátoraljaújhelyi Városlátó Szervezet	84	132	84	128
Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár	7		7	
Összesen:	299		292	162
Mindösszesen	487,5	230,0	480,5	206,0

Beruházások célonkénti részletezése 2025. év

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Keszete	Egyenleg	2025. évi tervezett bevétel	2025. évi tervezett kiadás	2025. évi tervezett bevétel javasolt módosított előirányzata	2025. évi tervezett kiadás módosított előirányzata	2025. évi kiadás teljesítés
I.	Önkormányzati beruházások	Vége	96 007 684	1 118 845 276	1 126 969 143	1 118 845 276	1 232 052 045	885 818 428
1.	„A NEMZETI ÖSSZETARTOZÁS HÍDJA” - SZÁRHEGY ÉS VÁRHEGY KÖZÖTTI KÖTÉLHÍD ÉPÍTÉSE (255)	2021-2025	1 270 000	475 173 505	476 443 505	475 173 505	468 959 395	57 339 951
2.	Csapadékvízvezetés Sátoraljaújhely Károlyi lakótelepen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00023 (365)	2023-2025	81 445 124	78 776 512	163 085 823	78 776 512	163 085 823	118 033 896
3.	Ipari Park infrastruktúra fejlesztése Sátoraljaújhelyen - TOP_PLUSZ-1.1.1-21-BO1-2022-00016 (370)	2023-2026	10 440 197	174 330 888	184 771 085	174 330 888	184 771 085	47 833 454
4.	Szociális városrehabilitáció folytatása Sátoraljaújhelyen (ERFA) - TOP_PLUSZ-1.2.2-21-BO1-2022-00002 (371)	2023-2026	2 852 363	84 474 584	87 326 947	84 474 584	87 326 947	18 991 304
5.	Vízviszatarítás Sátoraljaújhelyen a Mátyuskút patak és az Ó-Ronyva vízgyűjtőjén - WeCareHUSKROUA/23/I/1.1/003 (önérdek: 39.484 EUR)	2025-2026		750.201,68 EUR	500.000 EUR			-
	A pályázat költségvetésének tervezésekor MNB 2025.01.29-i középértéktábláján (528) (408,01 Ft/EUR) számolva			306 089 787	214 741 783	306 089 787	214 741 783	-
6.	Közösségi célú fejlesztés Sátoraljaújhely településén - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00084 (362)						154 980	69 227 088
7.	Orvosi rendelő felújítása Sajújhelyen - TOP-Plusz-3.3.2-21-BO1-2022-00008 (363)						6 970 192	6 970 192
8.	Város és Község-gazd. egyéb működési kiadások, Önkormányzatok jogalk. és ált.ig.tev. ; Önkormányzati vagyongazdálkodás(501, 101, 328, 145, 138, 400, 603, 606)				-		6 162 793	7 218 682
9.	Versenyképes járárok program - 629						99 879 047	51 230 346
10.	Belterületi közútfejlesztés Sajújhelyen - TOP-Plusz-1.2.3-21-BO1-2022-00015 (369)							254 000
11.	Városi Bringapark kialakítása Sátoraljaújhelyen (539)							75 768 200
12.	KEHOP-2.2-15-2019-00144 Agglomeráció Szennyvíz elv. és tiszt. (533)							398 026 940
13.	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztés Sajújhelyen - TOP-Plusz-1.2.1-21-BO1-2022-00062 (367)							34 924 375
II.	Beruházási alapok				50 000 000	-	50 000 000	17 700 120
1.	Lakásárlási alap (611)				50 000 000		50 000 000	17 700 120
2.	Karbantartási alap (612)							-
3.	Feladatleltár kiadásaira (613)							-
4.	Tartalék alap							-
III.	Intézményi beruházások				54 557 700	-	56 512 517	56 161 583
1.	Sátoraljaújhelyi Polgármesteri Hivatal				6 000 000		915 659	915 659
2.	Sátoraljaújhelyi Városellátó Szervezet				30 900 000		18 628 310	18 628 310
3.	Sátoraljaújhelyi Egyesített Szociális Intézmény				11 301 000		15 858 909	15 507 975
4.	Sátoraljaújhelyi Hétszínvirág Óvoda				600 000		-	-
5.	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont				5 456 700		16 833 463	16 833 463
6.	Sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ						3 607 336	3 607 336
7.	Sátoraljaújhelyi Városi Könyvtár				300 000		668 840	668 840
	Mindösszesen:				1 230 926 843	1 118 845 276	1 338 564 562	959 680 131

Felújítások célonkénti részletezése
2025. év

Sor-szám	Megnevezés	Egyenleg	2025. évi tervezett bevétel	2025. évi tervezett kiadás	2025. évi tervezett bevétel módosított előirányzata	2025. évi tervezett kiadás módosított előirányzata	2025. évi kiadás teljesítése
I.	Önkormányzati felújítások		1 344 251 530	1 371 401 458	1 452 797 696	1 367 778 789	202 206 573
2.	Sátorlajújhelyi Bortemplom rehabilitációja - „Asztütörténeti kiállító és rendezvénytér a Hegyalja kapujában” (360)	1 270 000	161 488 462	161 488 462	161 488 462	160 218 462	-
3.	Körösségi célú fejlesztés Sátorlajújhely településén - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00084 (362)	2 451 207	69 435 550	71 886 757	69 435 550	71 731 777	-
4.	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztés Sátorlajújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00062 (367)	49 692 154	37 778 666	40 200 723	37 778 666	40 200 723	-
5.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Sátorlajújhelyen - TOP PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00018 (366)	398 928	62 230 051	62 628 979	62 230 051	62 628 979	-
6.	Belterületi közútfejlesztés Sátorlajújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.3-21-BO1-2022-00015 (369)	1 286 697	21 241 846	22 528 543	21 241 846	22 528 543	16 972 026
7.	Orvosi rendelő felújítása Sajújhelyen - TOP-Plusz-3.3.2-21-BO1-2022-00008 (363)	4 787 373	34 765 783	39 553 156	34 765 783	32 482 964	32 243 679
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 2025.01.29-i középárfolyamán (408,01 Ft/EUR) számolva		208 028 599	208 028 599	208 028 599	208 028 599	-
9.	„Templeni neokropoliszok - Sátorlajújhely, Városi temető mauzóleumainak felújítása” - HUSK-2302 (529)		1 608 063 EUR	1 608 063 EUR			-
	A pályázat költségvetésének tervezésekor MNB 2025.01.29-i középárfolyamán (408,01 Ft/EUR) számolva		656 105 785	656 105 785	656 105 785	656 105 785	-
10.	VIS MAIOR 626936 Szőlő u.-i partfal károsodás (441) (Önerő: 7.118.883,- Ft)		64 069 951	71 188 834		64 430 278	64 430 278
11.	VIS MAIOR 630842 Köztetető utcai 3276. HRSZ (442) (Önerő:1.484.541,-Ft)		13 360 870	14 845 411	865 704	25 773 569	13 970 525
12.	VIS MAIOR 631198 Pincék völgye 3256/37 HRSZ (443) (Önerő:1.749.552,-Ft)		15 745 968	17 495 520	857 250	17 838 420	18 360 000
13.	VIS MAIOR 066020 VIS MAIOR 626935 Szárhegy u.10698 hrsz. hidhomokfal károsodás (444)					360 000	9 891 980
14.	Város és Község egyéb működési kiadások, Önkormányzatok jogalk. és ált.ig.tev. ; Önkormányzati vagyongazdálkodás(501, 101, 328, 138, 145, 400, 603, 606)			5 450 690	200 000 000	5 450 690	23 243 684
15.	5210-210.106010 Panel pr. Önk.tul.e. önrész						-
16.	Versenyképes Járások program - 629						23 094 401
II.	Felújítási alapok						
1.	Útfelújítási alap (617/618)			30 000 000		30 000 000	2 750 000
				30 000 000		30 000 000	2 750 000
III.	Intézményi felújítások					14 499 590	14 499 590
1.	Sátorlajújhelyi Polgármesteri Hivatal						
2.	Sátorlajújhelyi Városellátó Szervezet						
3.	Sátorlajújhelyi Egyesített Szociális Intézmény						
4.	Sátorlajújhelyi Hétszinvirág Óvoda						
5.	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont					4 432 300	4 432 300
6.	Sátorlajújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ					10 067 290	10 067 290
7.	Sátorlajújhelyi Városi Könyvtár						
Mindösszesen			1344251530	1401401458	1 452 797 696	1 412 278 379	219 456 163

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

Sorszám	Megnevezés	2026. év
01	Helyi adók	1 700 000 000
02	Osztalékok, koncessziós díjak	
03	Díjak, pótlékok, bírságok	1 000 000
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás	40 000 000
05	Részvények, részesedések értékesítése	
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	
07	Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	
08	Saját bevételek összesen (01+...+07)	1 741 000 000
09	Saját bevételek 50%-a	870 500 000
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	87 200 000
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	87 200 000
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)	87 200 000
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	783 300 000

2025. évi maradvány alakulása intézményenként

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	MEGNEVEZÉS	Sátorajaujhelyi Város Önkormányzat	Sátorajaujhelyi Polgármesteri Hivatal	Sátorajaujhelyi Városi Önkormányzat Szervezet	Sátorajaujhelyi Egyesített Szociális Intézmény	Sátorajaujhelyi Hétszínvíg Óvoda	Magas-hegyi Turisztikai és Sportközpont	Sátorajaujhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ	Sátorajaujhelyi Városi Könyvtár	Összesen
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	6167670045,00	10 722 213	388 801 958	200 604 934	40 802 294	1 325 364 559	133 363 935	1 248 376	8 268 578 314
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 961 726 774	539 755 588	1 152 635 233	817 473 633	894 353 502	1 309 984 954	413 684 531	52 707 249	8 142 321 464
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	3 205 943 271	-529 033 375	-763 833 275	-616 868 699	-853 551 208	15 379 605	-280 320 596	-51 458 873	126 256 850
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	177 302 941	554 384 245	810 362 655	652 406 140	861 133 208	18 001 796	281 791 331	51 507 891	3 406 890 207
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 383 246 212	0	0	0	0	0	0	0	3 383 246 212
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-3 205 943 271	554 384 245	810 362 655	652 406 140	861 133 208	18 001 796	281 791 331	51 507 891	23 643 995
A)	Alaptevékenység maradványa	0	25 350 870	46 529 380	35 537 441	7 582 000	33 381 401	1 470 735	49 018	149 900 845
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C)	Összes maradvány	0	25 350 870	46 529 380	35 537 441	7 582 000	33 381 401	1 470 735	49 018	149 900 845
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	25 350 870	46 529 380	35 537 441	7 582 000	33 381 401	1 470 735	49 018	149 900 845
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Adatok Ft-ban

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2025. évi európai uniós támogatási programjai

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

Sor-szám	Program jelzőszáma, megnevezése	Tervezett bevételek a pályázat pénznemében	Tervezett bevételek (2025.01.29-i árfolyam szerint)	Tervezett kiadások a pályázat pénznemében	Tervezett kiadások (2025.01.29-i árfolyam szerint)
1	Csapadékvízvezetés Sátoraljaújhely Károlyi lakótelepen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00023 (365) Önerő: 2.864.187 Ft	78 776 512	78 776 512	163 085 823	165 950 010
2	Közösségi célú fejlesztés Sátoraljaújhely településén - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00084 (362)	69 435 550	69 435 550	71 886 757	71 886 757
3	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztés Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00062 (367)	37 778 666	37 778 666	40 200 723	40 200 723
4	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
5	Komplex felzárkóztató program folytatása Sátoraljaújhely leromlott városrészén (ESZA+) - TOP PLUSZ-3.1.2-21-BO1-2022-00002 (368)			20 000 000	20 000 000
6	Belterületi közútfejlesztés Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-1.2.3-21-BO1-2022-00015 (369)	21 241 846	21 241 846	22 528 543	22 528 543
7	Ipari Park infrastruktúra fejlesztése Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-1.1.1-21-BO1-2022-00016 (370)	174 330 888	174 330 888	184 771 085	184 771 085
8	Szociális városrehabilitáció folytatása Sátoraljaújhelyen (ERFA) - TOP PLUSZ-1.2.2-21-BO1-2022-00002 (371)	84 474 584	84 474 584	87 326 947	87 326 947
9	Orvosi rendelő felújítása Sátoraljaújhelyben - TOP PLUSZ-3.3.2-21-BO1-2022-00008 (363)	34 765 783	34 765 783	39 553 156	39 553 156
10	Helyi Humán fejlesztések bővítése Sátoraljaújhelyen - TOP PLUSZ-3.1.3-23-BO1-2024-00026	59 452 945	59 452 945	59 452 945	59 452 945
11	INTERREG Lélegző városi parkok Zemplénben - Hősök tere rekonstrukciója(527) - HUSK-2302	509.861,52 EUR	208 028 599	509.861,52 EUR	208 028 599
12	„Zempléni nekropoliszok - Sátoraljaújhely, Városi temető mauzóleumainak felújítása” - HUSK-2302	1.608.063 EUR	656 105 785	1.608.063 EUR	656 105 785
13	Vízvisszatartás Sátoraljaújhelyen a Májuskút patak és az Ó-Ronyva vízgyűjtőjén - WeCaReHUSKROUA/23/L/1.1/003 (önerő: 39.484 EUR 2025 évben 26.315 EUR)	750.201,68 EUR	306 089 787	500.000 EUR	214 741 783
	Összesen		1 792 710 996		1 833 175 312

HAZAI FORRÁSÚ PÁLYÁZATOK

Sor-szám	Program jelzőszáma, megnevezése	Tervezett bevételek	Tervezett kiadások
1	Sátoraljaújhelyi Bortemplom rehabilitációja - „Aszútörténeti kiállító és rendezvényter a Hegyalja kapujában” (360)	160 218 462	161 488 462
2	„A NEMZETI ÖSSZETARTOZÁS HÍDJÁ” - SZÁRHEGY ÉS VÁRHEGY KÖZÖTTI KÖTÉLHÍD ÉPÍTÉSE (255)	473 903 505	475 173 505
3	Közüvilágítás korszerűsítése (nem pályázat)	0	5 834 380
4	Országos Bringapark Program 2025 - multifunkcionális pumpapálya építése	40 000 000	79 000 000
	Összesen	674 121 967	721 496 347

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat
2025.évi vagyonmérlege

A	B	C	D	E
		Megnevezés	2024. év	2025. év
ESZKÖZÖK				
A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		33 817 319	34 170 795
	I.	Immateriális javak	5 596	21 649
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	5 596	21 649
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
	II.	Tárgyi eszközök	31 155 147	31 492 570
		1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20 977 167	22 291 774
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	20 977 167	22 291 774
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		- ebből: nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0
		- ebből: Önk. Kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		2. Gépek, berendezések, járművek	187 137	317 827
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	187 137	317 827
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		3. Tenyészállatok	0	0
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	0	0
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		4. Beruházások, felújítások	9 990 843	8 882 969
		5. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0
	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 656 576	2 656 576
		1. Tartós részesedések	2 656 417	2 656 417
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	2 656 417	2 656 417
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	2 646 173	2 646 173
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	10 244	10 244
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	159	159
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	159	159
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	159	159
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	0	0
	IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	0	0
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		- ebből: Önk. Kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
B	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		38 897	37 107
	I.	Készletek	38 897	37 107
	II.	Értékpapírok	0	0
C	PÉNZESZKÖZÖK		1 076 268	1 096 182
D	KÖVETELÉSEK		479 280	530 518
E	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		183 372	208 216
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		418	734
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			35 595 556	36 043 553
FORRÁSOK			2024. év	2025. év
G	SAJÁT TŐKE		10 846 902	9 042 292
H	KÖTELEZETTSÉGEK		1 507 927	1 388 697
	I.	Költségvetési évben esedékes	38 827	33 450
	II.	Költségvetési évet követően esedékes	430 663	351 761
	III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 038 437	1 003 486
I	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		0	0
J	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁS		0	0
K	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		23 240 727	25 612 563
			0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN			35 595 556	36 043 553

23. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Sátoraljaújhely Város Önkormányzata 2025. évi címrendje		
Cím	Alcím	Megnevezés
1		Önkormányzat
2		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

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat költségvetési mérlege a követő három év tervezett előirányzataival

Adatok ezer forintban									
Sor-szám	Bevételek	2026. évi előirányzat	2027. évi várható előirányzat	2028. évi várható előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2026. évi előirányzat	2027. évi várható előirányzat	2028. évi várható előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK									
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 692 424 3 156 709	6 826 272 3 219 843	6 962 798 3 284 240	1.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	6 919 666 3 238 512	6 775 735 3 303 282	6 995 524 3 369 348
2.	Közhatalmi bevételek	1 390 900	1 418 718	1 447 092	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	400 562	408 573	416 745
3.	Működési bevételek	2 144 665	2 187 558	2 231 309	3.	Dologi kiadások	2 286 420	2 049 824	2 175 095
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	150	153	156	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 100	34 782	35 478
			0	0	5.	Egyéb működési célú kiadások	960 072	979 273	998 859
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	227 242 088	0	32 726		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	0	50 537	0
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK									
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 965 976	2 005 296	2 045 401	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	2 416 481	2 310 818	2 274 627
2.	Felhalmozási bevételek	1 939 476	1 978 266	2 017 831	1.	Beruházások	1 131 708	1 154 342	1 177 429
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 500	26 010	26 530	2.	Felújítások	1 283 273	1 154 946	1 097 198
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000	1 020	1 040	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 500	1 530	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	450 505	305 522	229 226		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 658 400	8 831 568	9 008 199		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 336 147	9 086 553	9 270 151
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY ÖSSZESEN									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK									
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	227 692 593	254 985	261 952		KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET ÖSSZESEN	0	0	0
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	771 107	348 345	355 312	III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	93 360	93 360	93 360
1.	Működési finanszírozási bevételek	341 515	348 345	355 312		MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	93 360	93 360	93 360
2.	Maradvány igénybevétele	341 515	348 345	355 312	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	93 360	93 360	93 360
3.	Betétek megszüntetése			0	2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése								
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	429 592	0	0		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei			0	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei			0	2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
3.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	429 592							
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 429 507	9 179 913	9 363 512		TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 429 507	9 179 913	9 363 512

2. függelék

Több éves kihatású kötelezettségek számszerűsítése

Sor- szám	Megnevezés	Adatok ezer forintban						
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	Összesen
1.	Hitel + kamat törlesztés	91 252	57 795	46 600	43 700	40 700	37 800	317 847
2.	Kötvénybeváltás kiadásai							0
3. beruházás							0
4. felújítás							0
5. pénzügyi lízingből eredő kötelezettség							0
6. pénzügyi lízingből eredő kötelezettség							0
7.								0
8.								0
9.	Összesen	91 252	57 795	46 600	43 700	40 700	37 800	317 847

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások összegéről

Adatok ezer forintban

Sor-szám	Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás összege
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	
4.	- <i>magánszemélyek kommunális adója</i>	
5.	- <i>iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után</i>	269
6.	- <i>iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után</i>	
7.	Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	0
8.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény, mentesség összege	
9.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
10.	ÖSSZESEN	269

Szöveges indokolás:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzatának helyi adókról szóló rendeleteiben meghatározott kedvezmények alapján.

Sátorlajújhely Város Önkormányzat 2025. évi pénzeszközfelhasználása

		Adatok ezer forintban											
S.sz.	Megnevezés	I. név	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Év összesen	
1.	Kiadások												
2.	Személyi juttatások	791 190	263 730	263 730	263 730	263 730	263 730	263 730	263 730	263 730	263 730	3 164 760	
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 289	31 430	31 430	31 430	31 430	31 430	31 430	31 430	31 430	31 430	377 156	
4.	Dologi kiadások	614 053	204 684	204 684	204 684	204 684	204 684	204 684	204 684	204 684	204 684	2 456 211	
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 850	3 617	3 617	3 617	3 617	3 617	3 617	3 617	3 617	3 617	43 399	
6.	Egyéb működési célú kiadások	226 808	75 603	75 602	75 602	75 602	75 602	75 602	75 602	75 602	75 602	907 230	
7.	Működési kiadások összesen	1 737 189	579 063	579 063	579 063	579 063	579 063	579 063	579 063	579 063	579 063	6 948 756	
8.	Beruházások	239 920	79 973	79 973	79 973	79 973	79 973	79 973	79 973	79 973	79 973	959 680	
9.	Felújítások	54 864	18 288	18 288	18 288	18 288	18 288	18 288	18 288	18 288	18 288	219 456	
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			7 215	0	0	0				7 215	14 430	
11.	Felhalmozási kiadások összesen	298 392	99 464	99 464	99 464	99 464	99 464	99 464	99 464	99 464	99 464	1 193 566	
12.	Finanszírozási kiadások összesen	845 812	281 937	281 937	281 937	281 937	281 937	281 937	281 937	281 937	281 937	3 383 246	
13.	Kiadások összesen	2 881 392	960 464	960 464	960 464	960 464	960 464	960 464	960 464	960 464	960 464	11 525 568	
14.	Bevételek												
15.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	812 764	270 921	270 921	270 921	270 921	270 921	270 921	270 921	270 921	270 921	3 251 056	
16.	Közhatalmi bevételek	492 375	11 725	175 848	11 725	11 725	11 725	492 375	11 725	175 848	11 714	1 406 785	
17.	Működési bevételek	505 730	168 577	168 577	168 577	168 577	168 577	168 577	168 577	168 577	168 577	2 022 921	
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	313	104	104	105	0	104	104	105	104	209	1 253	
19.	Folyó bevételek összesen	1 811 183	451 328	615 450	451 328	451 223	451 327	931 977	451 328	615 450	451 421	6 682 015	
20.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0	426 063	0	213 031	0	213 031	0	213 031		426 062	1 491 218	
21.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94 161	
22.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	296	99	99	99	99	99	99	99	99	99	1 185	
23.	Felhalmozási bevételek összesen:	296	426 162	99	213 130	99	213 130	99	307 291	99	426 161	1 586 564	
24.	Finanszírozási bevételek összesen:	851 723	283 908	283 908	283 908	283 908	283 908	283 908	283 908	283 908	283 908	3 406 890	
25.	Bevételek összesen:	2 663 201	1 161 397	899 456	948 365	735 229	948 364	1 215 983	1 042 526	899 456	1 161 489	11 675 470	

A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a 2026-2028. közötti időszakban

Adatok ezer forintban				
S.sz.	Megnevezés	2026. év	2027. év	2028. év
1.	Helyi adók	1 550 000	1 550 000	1 600 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak		0	0
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, egyéb közhat.	2 000	2 000	2 000
	Tárgyi eszköz, immateriális javak, vagyonerőntéki jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	37 195	37 195	38 156
5.	Részvények, részesedések értékesítése		0	0
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek		0	0
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		0	0
8.	Saját bevételek összesen (1+....+7)	1 589 195	1 589 195	1 640 156
9.	Saját bevételek 50%- a	794 598	794 598	820 078
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+....+17)	78 000	78 000	78 000
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztő részletei	78 000	78 000	78 000
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztő részletei			
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14.	Adott váltó			
15.	Pénzügyi lízing			
16.	Halasztott fizetés			
17.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
18.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+....+25)	0	0	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztő részletei			
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztő részletei			
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
22.	Adott váltó			
23.	Pénzügyi lízing	0	0	0
24.	Halasztott fizetés			
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
26.	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	78 000	78 000	78 000
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-26)	716 598	716 598	742 078

2025. évi pénzkészlet változás kimutatása

Adatok forintban

S.sz.	Megnevezés	Összeg
1	Bank-, pénztár számlák nyitó egyenlege 2025.01.01.	1 076 267 836
2	Tárgyévi kiadások	-11 525 567 676
3	Tárgyévi bevételek	11 675 468 521
4	Maradvány igénybevétele	-95 046 668
5	Sajátos elszámolások	34 939 816
6	Pénzkészlet változás	19 914 361
7	Bank-, pénztár számlák záró egyenlege 2025.12.31.	1 096 182 197

Kimutatás
Sátoraljaújhely Város Önkormányzat gazdasági társaságokban lévő érdekeltségeiről
2025. év

Adatok ezer forintban

Sorsz. Gazdasági társaság neve, címe	Részvény	Üzletrész	Tőzsdén szereplő részvények piaci értéke 2025. december 31- én
	Mérlegértéke 2025.dec. 31- én (eFt)		
1./Borsodi Sörgyár Zrt. Bőcs, Rákóczi u. 41.	0		
2./NORPAN Kft. Sátoraljaújhely, Sziget u. 5.		0	
3./MOL Nyrt. Budapest, Október 23-a u. 18.	3 200		
4./MÉH Zrt. Miskolc, Sajópart	0		
5./ÉRV Zrt. Sátoraljaújhely, Kazinczy u. 24.		252 539	
6./ÉMÁSZ Nyrt. Miskolc, Dózsa u. 13.	0		0
7./Sátoraljaújhelyi Ipari Park Kft. Sátoraljaújhely, Rákóczi u. 18.		23 834	
8./Zemplén Televízió Kht. Sátoraljaújhely, Színház köz 4.		4 474	
9./Újhelyi Gazdálkodási Kft. Sátoraljaújhely, Rákóczi u. 3.		35 000	
10./Városfejlesztő Kft.		500	
11./ Zempléni Z.H.K Hulladékkezelési Közzolgáltató Nonprofit Kft.		5 770	
Összesen:	3 200	322 117	0
MINDÖSSZESEN:	325 317		

Sátoraljaújhely Város Önkormányzatának kötelezettsége a gazdasági társaságokban meglévő részesedéseiből nem áll fenn.

KIMUTATÁS
 Sátoraljaújhely Város Önkormányzata által nyújtott hitel, kölcsön állományáról
 2025.év

MEGNEVEZÉS	Adatok ezer forintban					
	Hitel (kölcsön) mérlegértéke 2025. jan.1- én *	Hitel (kölcsön) állomány összege tárgyév jan. 1- én	Hitel (kölcsön) folyósítás tárgyévi összege	Visszafizetett hitel (kölcsön) tárgyévi összege	Korrekció	Hitel (kölcsön) állomány összege 2025. dec. 31- én
Helyi tám.- Fiatalok lakásépítési kölcsönállománya	0	0			0	0
Munkáltatói kölcsön	0	0	0		0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0
Hegyköz- Turizmusért Egyesület	10 006	10 006	0	0		10 006
Újhelyi Gazdálkodási Kft	21 753	21 753				21 753
ÖSSZESEN:	31 759	31 759	0	0	0	31 759
MINDÖSSZESEN:	31 759	31 759	0	0	0	31 759

KIMUTATÁS
Az önkormányzat által felvett hitelek és kölcsönök állományáról

Hitel, kölcsön megnevezése	Pénzintézet neve	Hitel -kölcsön állomány 2025. jan. 1- én	Hitelfelvétel 2025.12.31.- ig	Törlesztés 2025.12.31.- ig	Hitel -kölcsön állomány 2025. 12. 31- én	Adatok ezer forintban	
						Lejárat	
Mártírok útja felújítás	OTP Bank Nyrt.	70 600	0	31 200	39 400		2027
Napelempark	K&H Bank Zrt.	277 500	0	30 000	247 500		2033
Összesen		348 100	0	61 200	286 900		

Sátorlajújhely Város Önkormányzat
2025.évi vagyonmérlege

A	B	C	D	E
		Megnevezés	2024. év	2025. év
ESZKÖZÖK				
A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		33 817 319	34 170 795
	I.	Immateriális javak	5 596	21 649
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	5 596	21 649
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
	II.	Tárgyi eszközök	31 155 147	31 492 570
		1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20 977 167	22 291 774
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	20 977 167	22 291 774
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		- ebből: nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0
		- ebből: Önk. Kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		2. Gépek, berendezések, járművek	187 137	317 827
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	187 137	317 827
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		3. Tenyészállatok	0	0
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	0	0
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		4. Beruházások, felújítások	9 990 843	8 882 969
		5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 656 576	2 656 576
		1. Tartós részesedések	2 656 417	2 656 417
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	2 656 417	2 656 417
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	2 646 173	2 646 173
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	10 244	10 244
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	159	159
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	159	159
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	159	159
		b.) Üzleti vagyon	0	0
		3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
	IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
		Ebből:	0	0
		a.) Törzsvagyon	0	0
		Ebből:	0	0
		a.a.) Forgalom képtelen	0	0
		- ebből: Önk. Kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon	0	0
		a.b.) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b.) Üzleti vagyon	0	0
B	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		38 897	37 107
	I.	Készletek	38 897	37 107
	II.	Értékpapírok	0	0
C	PÉNZESZKÖZÖK		1 076 268	1 096 182
D	KÖVETELÉSEK		479 280	530 518
E	EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		183 372	208 216
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		418	734
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			35 595 556	36 043 553
FORRÁSOK			2024. év	2025. év
G	SAJÁT TŐKE		10 846 902	9 042 292
H	KÖTELEZETTSÉGEK		1 507 927	1 388 697
	I.	Költségvetési évben esedékes	38 827	33 450
	II.	Költségvetési évet követően esedékes	430 663	351 761
	III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 038 437	1 003 486
I	EGYEB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		0	0
J	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁS		0	0
K	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		23 240 727	25 612 563
			0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN			35 595 556	36 043 553