



ELŐTERJESZTÉS

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. március 13-i rendkívüli testületi ülésére

Az előterjesztés címe: Rendelet tervezet Szerencs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének elfogadására

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Előterjesztés tárgya: A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza, melyet jogszabályi előírás szerint (2011. évi CXCV tv. 24.§ (1) tárgy év február 15-ig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

Tartalom:

1. előterjesztés
2. rendelet tervezet
3. táblázatok

Tárgyalás módja: nyilvános / zárt / zárt ülésre javasolt

Döntéshozatal módja: egyszerű többség / minősített többség / név szerinti

Véleményezésre megkapta:

Jogi és Ügyrendi Bizottság / Pénzügyi Bizottság / Városfejlesztési Bizottság

Egyeztetve belső szervezeti egységekkel:

-

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Dr. Béni Gyula jegyző (aláírás)

A döntés végrehajtásáért felelős:

– polgármester / jegyző / irodavezetők / intézményvezetők / önkormányzati gazdasági társaságok ügyvezetői

A döntés végrehajtásának határideje: azonnal

Szám: JZI/81/2025.

Szerencs Város Önkormányzata
Képviselő-testületének

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetését a rendelkezésemre álló törvényi határidő szerint az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé:

A 2025. évi költségvetési rendelet megalkotásáról

Szerencs Város Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetét a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével állítottuk össze.

Figyelembevételre önkormányzatunk működésének folytonosságát, és a kötelező és önként vállalt feladatok megvalósítását, megállapíthatjuk, hogy a 2024-es év nem teljesen volt zökkenőmentes. Igaz feladatainkat teljes mértékben ellátuk.

A tervezés során megpróbáltuk a legfontosabb elvek érvényesülését figyelembe venni, mint például a pénzügyi egyensúly megteremtését, a kötelező feladatok maradéktalan ellátását az intézményhálózatunkon keresztül.

A 2025. évi költségvetés tervezése nem volt a legegyszerűbb. Az önként vállalt feladatok, a meg nem versenyztetett magas közüzemi díjak finanszírozása nehézségeket okoznak.

Súlyosbítja a helyzetet, a két kft működtetése.

A költségvetés tervezésénél figyelembe kellett vennünk a nehezedő megélhetési körülményekkel küzdő, szociálisan rászoruló családok segítségét is.

A működési kiadások nagymértékű növekedésével párhuzamosan a költségvetés egyensúlyának fenntartása mellett forrásokat kell biztosítanunk a fejlesztésekre-beruházásokra és nem utolsósorban számolnunk kell a költségvetést lényegesen befolyásoló minimálbér és garantált bérminimum nagyságára.

A költségvetés tervezését az alábbi jogszabály figyelembevételével tervezzük.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a

képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (4) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezet a költségvetés előterjesztésekor a képviselő- testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

- 1) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- 2) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- 3) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- 4) valamint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény **alapján a helyi önkormányzat költségvetésének az alábbiakat kell tartalmaznia:**

23.§ (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait*
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és*
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,*
 - b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait*
 - ba) kiemelt előirányzatok,*
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,*
 - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,*
 - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,*
 - e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,*
 - f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,*
 - g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és*

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen az Möt. 68. § bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

i) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét,

(2a) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a (2) bekezdésben foglaltakon túl

a) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság,

b) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság által alapított gazdasági társaság

előző évi elfogadott beszámolóját, és amennyiben jogszabályi kötelezettség előírta, az ezekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést is.

(2b) Ha a (2a) bekezdés szerinti beszámoló alapján a gazdasági társaság az előző évben veszteséges volt, és azt a mérlegben szereplő, a saját tőke részét képező eredménytartalék sem ellensúlyozta, az önkormányzat költségvetési rendeletéhez mellékelni kell az érintett gazdasági társaság tárgyévi üzleti tervét is, amelyben

a) veszteség nem tervezhető, vagy

b) amennyiben a gazdasági társaság üzleti tervében veszteséget tervez, akkor annak fedezetét az önkormányzat költségvetési rendeletében – a tulajdoni részarányának megfelelő mértékében – támogatásként meg kell tervezni a támogatást fedező, közgazdasági megalapozottságú önkormányzati többletbevétel, vagy intézkedés bemutatásával.

(2c) A (2b) bekezdésben foglaltakat az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása során is alkalmazni kell.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) Az Möt. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, **feladatalapú támogatási rendszerben** történik, igazodva Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottakhoz. A támogatás változatlanul négy fő területre összpontosít: az általános működtetés, óvodához kapcsolódó támogatás, a szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2025-ben is, hasonlóan az előző évekhez egy – különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok

jövedelemtermelő képességétől is függő – *általános jellegű támogatás* szolgálja.

Az általános támogatáson belül külön jelenik meg a polgármesteri hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása az önkormányzatok adóerőképességének függvényében. Itt elmondható, hogy összességében a működés általános támogatása kis mértékben nő.

A települési önkormányzatok 2025. évi állami támogatása hasonlóan a 2024. évi támogatáshoz az állami finanszírozást a 22 000,- Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő- képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparüzési adóerőképességet meghatározó adóalapja. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. 2025-es költségvetési évben befizetendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás értéke 143 245 404 Ft.

A **köznevelési ágazatban** Szerencs Város Önkormányzata fő feladata az óvodai ellátás. A költségvetés átlagbéralapú bértámogatást biztosít az óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül segítők illetményéhez a jogszabályban meghatározott elismert létszámnak megfelelően.

Az óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül segítők részére tervezhető illetmény esetében figyelembe kell venni a 2023. július 15-én hatályba lépett pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényt (a továbbiakban: Púétv.), továbbá a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII.30.) Korm. rendeletet. A törvény legfontosabb változása, hogy új, egységes jogviszonytípus és életpálya jött létre a pedagógus és nevelést – oktatást közvetlenül segítő munkakörben (a továbbiakban: NOKS) foglalkoztatottak számára.

A megalapozó felmérés alapján év elején az adatok alapján a Szerencs Óvoda és Bölcsőde támogatási összege 344 345 800 Ft.

A tervezésnél szükséges figyelembe venni a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII törvény szerinti előmeneteli rendszerre vonatkozó előírásokat is.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, a feladatellátáshoz kötött felhasználású támogatást kapnak a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatok. 2025. évre az intézményi gyermekétkeztetés **bértámogatás összege 29 037 600 Ft**, az üzemeltetésre vonatkozó támogatás nem ismert.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása.

Az önkormányzati feladatkörbe sorolt **egyes szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása** esetében a támogatás két részből tevődik össze, a szakmai bértámogatásából (amelynek fajlagos összege a bérintézkedések hatásának beépítésével növekszik), valamint az intézmény-üzemeltetési támogatásból, melyek együttes összege adja a feladat biztosításához szükséges forrást.

Önkormányzatunkat az egyes kulturális feladatainak ellátására a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához az előző évhez hasonlóan 2 213 Ft/fő támogatás illeti meg, amelynek összege **19 379 241 Ft**.

Szerencs Város Önkormányzatának 2025. évi állami támogatás összegének alakulását az alábbi táblázat mutatja, amely tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti, valamint a pedagógus béremelés utólagos támogatás kiegészítés összegeit:

A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

2025. évi megalapozó

	jogcím megnevezése	állami támogatás (Ft)		intézmény
1.1.1.1.	Önkormányzati Hivatala működésének támogatása-elismert hivatali ltszám alapján	175 124 400		PH bér
1.1.1.2.	Település üzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása	18 363 800		V.gazda
1.1.1.3.1.	Település üzemeltetés- közvilágítás alaptámogatás	28 240 500		ÖNK
1.1.1.3.2.	Település üzemeltetés- közvilágítás üzemeltetési támogatás	42 580 000		ÖNK
1.1.1.4.	Település üzemeltetés-köztemető támogatás	100 000		V.gazda
1.1.1.5.	Település üzemeltetés-közutak támogatása	12 606 230		V.gazda
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	24 519 600		ÖNK bér
1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	301 534 530		
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	33 044 096		
1.2.2.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	171 484 300		
		8 690 000		
1.2.3.	Pedagógusok kiegészítő támogatása			
1.2.5.	Pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	68 484 000		
1.2.	Köznevelési feladatok támogatása	281 702 396		Óvoda
1.3.2.1.	Család-és gyermekjóléti szolgálat	16 422 000		ESZEI
1.3.2.2.1.	Család-és gyermekjóléti központ	55 514 000		ESZEI
1.3.2.2.2.	Család-és gyermekjóléti központ-óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	28 235 115		ESZEI
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	11 773 160		ESZEI
1.3.2.4.1.	Szociális segítség	1 425 000		SZTKT
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás-társulás által történő feladatellátás	248 567 000		SZTKT
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	26 454 600		ESZEI
			3 000 000	SZTKT
1.3.2.14.1.	Támogató szolgáltatás-alaptámogatás	6 000 000	3 000 000	ESZEI
1.3.2.14.2.		37 221 690	15 381 270	ESZEI

	Támogató szolgáltatás- teljesítménytámogatás		21 840 420	SZTKT
1.3.3.1.1.	Bölcsődei bértámogatás-felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők	41 188 000		Bölcsőde bér
1.3.3.1.2.	Bölcsődei bértámogatás-középfokú végzettségű kisgyermeknevelők	44 028 000		Bölcsőde bér
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 011 800		Bölcsőde bér
1.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	521 840 365		
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés- bértámogatás	29 037 600		Óvoda
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás	33 605 804		Óvoda
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	477 660		ÖNK
1.4.	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	63 121 064		
1.5.	Kulturális feladatok támogatása	19 379 241		SzMKK
	Általános működési feladatok támogatása összesen:	1 187 577 596		

Az Önkormányzat állami működési támogatás összege 1 187 577 596 Ft.

A 2025. évi költségvetési rendelet-tervezet megalkotása során figyelembe vettük az Áht. és az Ávr. előírásai mellett, az Mötv. rendelkezéseit is.

A helyi önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó előírásokat az Mötv. 111-115. §-ai tartalmazzák. A költségvetési rendelet-tervezet szempontjából a legfontosabb előírások az alábbiak:

- Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ezen feladatokellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.
- A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.
- Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási

kötelezettségének vagyvagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A költségvetési rendelet összeállítása során kizárólag azokkal a bevételi forrásokkal számoltunk, amelyek minden kockázati elem nélkül megilletik az Önkormányzatot.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében a kiadások fedezetének biztosítását a fent nevezett bevételeken felül a közhatalmi bevételek és a 2025. évi pénzmaradvány összegek biztosítják:

Közhatalmi bevételek 800 000 000 Ft

A közhatalmi bevételek közé tartoznak a helyi adókból, a talajterhelési díjból, valamint akülönféle bírságokból származó bevételek.

- Helyi adók

Iparüzési adó: 560 000 Ft

Építményadó: 110 000 000 Ft

- Egyéb sajátos közhatalmi bevételek: 56 800 000 Ft

Működési bevételek

A működési bevételeket az áru- és készletértékesítés, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek, kiszámlázott általános forgalmi adó, általános forgalmi adó visszatérítése, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, egyéb pénzügyi műveletek bevételei jelentik. A 2025. évi költségvetésben erre a jogcímre 310 695 640 Ft került tervezésre.

Működési költségvetési kiadások

A személyi jellegű juttatások között a fent leírtak alapján terveztünk az adott jogszabályi keretek között, valamint a Hivatal a munkabéreket.

A munkaadót terhelő járulékokat a jogszabályi előírások szerint terveztük, a szociális hozzájárulási adó mértékével 13 % - al.

A dologi kiadások tervezése a meglévő kötelezettségvállalások, illetve az előző évi tényszámok alapján történt.

Ellátottak pénzbeli juttatásai között a helyi rendeletben rászorultságtól függően meghatározott települési segélyek kiadásai szerepelnek.

A felújítások jogcímen 328 849 664 Ft összeggel terveztünk,

A beruházások jogcímen 35 894 569Ft összeggel terveztünk

Betervezésre kerültek azok a kiadások amelyek pályázati szabálytalanságok miatt terhelik az önkormányzatot 2025-ben.

Pályázati visszafizetési kötelezettségek és teljesítésük

Név	Köv./Köt.váll. azonosító	Kelte	Bruttó	Pü. teljesítés	Pü. hátralék	Tárgy	
537-EFOP-2.1.2-16-2017-00026 Gyerekesély							
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium	88167/2	2024-07-19	1 633 76	680 73	953 02	részletfizetés EFOP-2.1.2-16-2017-00026	136 147 Ft/hó
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium	88163/1	2024-07-12	24 09 13	10 037 98	14 053 15	részletfizetés EFOP-2.1.2-16-2017-00026	2 007 594 Ft/hó
505-EFOP-1.4.2-16-2016-00021 Út a jövőbe							
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium	88157/1	2024-07-26	6 382 67	531 89	5 850 77	szabálytalansággal érintett támogatás visszafizetése EFOP-1.4.2-16-2016-00021	531 889 Ft/hó
533-EFOP-4.1.8-16-2017-00078 Könyvtári fejl.							
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium	82624/2	2024-01-25	12 87 58	10 727 98	2 145 59	EFOP-4.1.8-16-2017-00078 részletfizetés	1 072 799 Ft/hó
503-EFOP-3.3.2-16-2016-00256 SZMK a köznev.ben							
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium	82514/3	2024-01-25	577 47	481 22	96 24	EFOP-3.3.2.-16-2016-00256 részletfizetés	48 123 Ft/hó
összesen:			45 55 63	22 459 82	23 098 81		

Az intézmények finanszírozása a az alábbiak szerint alakul 2025 évben:

Intézményfinanszírozás 2025					
	KIADÁS	BEVÉTEL	TÁMOGATÁS	ÁLLAMI TÁMOGATÁS	ÖNK.I SAJÁT ERŐ
PH SZERENCSCS	266 796 629	16 043 871	250 752 758	175 124 400	75 628 358
PH MÁD	49 252 104	6 303 584	42 948 520	42 948 520	0
ZM	75 363 894	15 337 062	60 026 832	16 500 000	43 526 832
ÓVODA	504 703 273	12 994 632	491 708 641	434 573 600	57 135 041
SZMK	142 399 006	38 723 767	103 675 239	51 986 101	51 689 138
ESZEI	1 410 086 919	1 161 597 724	248 489 195	189 221 855	59 267 340
	2 448 601 824	1 251 000 640	1 197 601 184	910 354 476	287 246 708
ÖNKORMÁNYZAT	2 076 598 995	3 274 200 179	-1 197 601 184	130 558 715	
ÖSSZESEN:	4 525 200 819	4 525 200 819	0		
Kistérség:				349 722 828	
Allami támogatás összesen:				1 390 636 019	

Jogszabályok költségvetésre irányadó rendelkezései:

Az Áht. 23. § (2) pontja alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmaznia kell a költségvetési egyenleg összegét, valamint a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét, illetve a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat.

Ennek megfelelően az Önkormányzat költségvetési rendeletében ki kell mutatni a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

(2) bekezdés alapján a jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről.

Szerencs Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló rendelete (továbbiakban: Rendelet):

- a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény),
- az Möt. v.
- az Áht.,
- az Ávr.
- a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet a (a továbbiakban: Áhsz.),
- a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.), jogszabályokon alapul.

A költségvetés megalkotásának kötelezettsége az Alaptörvényben és az Möt. v.-ben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges és természetesen azért is, mert a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

A költségvetési rendeletben az alábbi mérlegeket és kimutatásokat szükséges szerepeltetni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzatfelhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- d) valamint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak éskiadási előirányzatainak keretszámait.

Az Áht., valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet-tervezet összeállításának alapjai.

A költségvetés tartalmazza az Önkormányzat sajátos helyzetét, a kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok finanszírozását, a gazdálkodáshoz kapcsolódó helyi sajátosságokat, szabályokat, az előző évek gazdasági programjaiból eredő célokat.

A rendelet hatálya az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki, amelyek kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatot látnak el. A gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerinti gazdálkodás ellenőrzését a hatásköri megosztottság szerint az államháztartási szabályok alapján kell ellátni.

Az Áht. és végrehajtási rendeletének megfelelően kerültek megállapításra a kiemelt előirányzatok, amelyeket részletes, feladatokat tartalmazó mellékletek egészítenek ki.

A 2025. évi feladatok számbavételekor megállapítható, hogy az önkormányzati feladatellátásban nagyon fontos a gazdaságosság, hatékonyság és az eredményesség megléte. Az adott intézmény lehetőségeinek felmérésében nem csak a saját erőforrás tisztázása kell, hogy szerepeljen, hanem a társadalmi, civil környezetnek az alapos vizsgálata is, amely a további feladatvállalás lehetőségét biztosítja az esetleges átalakulást vállaló önkormányzati intézmény számára.

Magyarország Alaptörvénye a közpénzekkel kapcsolatban megfogalmazza az átláthatóság követelményét, amelynek érvényesítése az Áht. egyik kiemelt feladata.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet tervezet megtárgyalására és annak elfogadására.

Szerencs, 2025. március 10.




Kiss Attila
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Szerencs Város Önkormányzat Képviselő-testületének.../2025. (...) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetésének előzetes hatásvizsgálata

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése szerinti jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

A rendelet címe: Szerencs Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (II....) önkormányzati rendelete Szerencs Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

Társadalmi-gazdasági hatása:

A rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai miatt volt szükség.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Költségvetési hatása: A rendelet megalkotásának hatására a helyi önkormányzatok és helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások előirányzatai kerülnek tervezésre.

Környezeti, egészségi következményei: A rendelet megalkotásának környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A Hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat, könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A kormányhivatal a helyi önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett kezdeményezi a Kúriánál a helyi önkormányzat jogalkotási kötelezettsége elmulasztásának megállapítását, ha a helyi önkormányzat törvényen alapuló jogalkotási kötelezettségét elmulasztotta és a normatív állami támogatás elvonásra kerül.

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

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

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (III. 13.) önkormányzati rendelete

Szerencs város önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása céljából költségvetési rendeletet alkot.

[2] Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet *A rendelet hatálya*

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Szerencs Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület) és szerveire, valamint az Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), a Szerencsi Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: Hivatal), továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, akik/amelyek az Önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

II. Fejezet *A költségvetés bevételei és kiadásai*

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszegét, valamint azok egyenlegét, az e rendelet mellékleteiben részletezett bevételi források és kiadási jogcímek figyelembevételével – az alábbiak szerint - állapítja meg:

- a) a bevételi főelőirányzatát 4 525 200 819 Ft, ebből
 - aa) működési bevételek előirányzatát 4 016 400 675 Ft,
 - ab) felhalmozási bevételek előirányzatát 184 012 509 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételeit 324 787 635 Ft
- b) kiadási főelőirányzatát 4 525 200 819 Ft, ebből
 - ba) működési kiadások előirányzatát 4 114 079 222 Ft,
 - bb) beruházások kiadások előirányzatát 35 894 569 Ft,
 - bc) felújítások kiadási előirányzatát 328 849 664 Ft,
 - bd) finanszírozási kiadások előirányzatát 43 977 364 Ft
- c) egyenlegét 0 Ft összegben állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok részletezését az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16.

melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet, 19. melléklet, 20. melléklet, 21. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet, 25. melléklet, 26. melléklet, 27. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi összegeket kötelező, önként vállalt és állami feladatok, valamint költségvetési szervek előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet - 14. mellékletek szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszegeken belül a költségvetési szervek tervezett kiadásait intézményenként, előirányzat-csoportonként, illetve kiemelt előirányzatonként - kötelező, önként vállalt és állami feladatok bontásban a 15. melléklet - 27. mellékletek szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(3) Az éves létszám előirányzatot költségvetési szervenként a 28. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(4) Pályázatokból megvalósuló projekteket a 31. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(5) A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait a 29. melléklet tartalmazza.

(6) A 2025. évi előirányzat felhasználási tervet a 30. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati alapítású gazdasági társaságok működéséhez szükséges támogatást a Képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Szerencsi Városüzemeltető Nonprofit Kft működési támogatása 142 977 eFt,
- b) Szerencsi Városgazda Nonprofit Kft. működési támogatása 192 491 eFt.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított támogatási összegek kiutalására havi ütemezésben kerülhet sor.

5. §

(1) A Képviselő-testület a civil szervezetek pályázatainak fedezetére 2.000.000 Ft. előirányzattal pályázati alapot hoz létre.

(2) A Képviselő-testület Szerencs Város Sportegyesület támogatására 20.000.000 Ft. keretösszeget biztosít.

(3) A Képviselő-testület a Képviselői Alapra 0 Ft. keretösszeget biztosít.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok, a költségvetési gazdálkodás általános szabályai

6. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

- (2) A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevételével mellett finanszírozza szabadon vállalt, nem kötelező feladatait.
- (3) A költségvetési szervek az Önkormányzattól intézmény-finanszírozás keretében kapott támogatást csak az alaptevékenységekre, és az ezzel összefüggő kiadásaikra használhatják fel.
- (4) A költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a bevételek növeléséért és beszedéséért, a hatékonyság, gazdaságosság, eredményesség költségvetési szerv tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátásának sérelme nélküli érvényesüléséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Valamennyi költségvetési szerv vezetőjének alapvető feladata a kiemelt előirányzatok betartása és betartatása.
- (5) A költségvetési szervek finanszírozása, a kötelezettségek teljesítése során elsőként a rendszeres személyi juttatás és járulékaik, majd a dologi kiadásokból a közüzemi díjak és élelmezési kiadások, majd az alaptevékenysége szerinti működésre kell forrást biztosítani.
- (6) Az Önkormányzat felhalmozási tevékenységén elsődlegesen a fennálló hosszú távú kötelezettségek 2025. évi ütemezését, törlesztő részleteinek visszafizetését, az előző évről áthúzódó beruházások, valamint a támogatásból megvalósuló beruházások pénzügyi fedezetét szükséges biztosítani.
- (7) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhatára az Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok teljes összege.
- (8) Az önkormányzati költségvetési szervek e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, de megállapított kiemelt előirányzatok módosítása a Képviselő-testület hatásköre.
- (9) Az önkormányzati költségvetési szervek e rendelettel jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (10) A költségvetési szerv vezetője felel a saját költségvetésében meghatározott kiadási előirányzatok szabályszerű felhasználásáért, a bevételi előirányzatok teljesítéséért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy biztosítsa a költségvetésében megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.
- (11) Az költségvetési szerv a jelen rendeletben, megállapított önkormányzati támogatást csak az alaptevékenység ellátásához használhatja fel.
- (12) A költségvetési szervek vezetői a kötelezettségvállalásaikat – beleértve a bér és egyéb személyi juttatásokra, valamint az azokat terhelő közterhekre vonatkozó kötelezettségvállalásokat – az e rendeletben foglaltak figyelembevételével tehetik meg.
- (13) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület döntésének megfelelően kerülhet sor.

7. §

A Szántó J. Endre Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézet (továbbiakban: ESZEI) köteles a gazdálkodás vitelét, valamint számviteli rendjét meghatározó szabályzatait a mindenkor érvényes

központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.

8. §

(1) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles betartani, illetve betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása, megfelelő intézkedés megtétele a költségvetési szervek vezetőinek feladata és felelőssége.

(2) A költségvetési szervek pénzellátásáról, kiadásaik teljesítéséhez szükséges pénzeszközök rendelkezésre bocsátásáról - az ESZEI kivételével - a Hivatal Pénzügyi Irodája gondoskodik.

(3) A Hivatal Pénzügyi Irodája köteles folyamatosan figyelemmel kísérni a pénzellátás szabályainak betartását, az önkormányzati támogatás kiutalására irányuló kérelmek jogosságát.

(4) Az intézmények költségvetésében jóváhagyott bevételi előirányzatok teljesítése, a bevételek beszedése a költségvetési szervek vezetőinek felelőssége, ezért a hátralék beszedésére irányuló intézkedések elmulasztása miatt kieső bevételek pótlására önkormányzati támogatás kiutalására nem kerülhet sor.

9. §

(1) A költségvetési szervek, gazdasági társaságok havonta likviditási tervet készítenek, amely az ismert és várható bevételeken és kötelezettségeken alapul. A tárgyhavi likviditási tervet a megelőző hó utolsó munkanapjáig a Hivatal Pénzügyi Irodája rendelkezésére bocsátják. A költségvetési szervek pénzellátása a likviditási terv alapján az intézményi számlákon, vagy a házi pénztáron keresztül történik, a jóváhagyott irányító szervi támogatás terhére, annak összegéig.

(2) A Hivatal Pénzügyi Irodája a likviditási tervek alapján elkészíti az Önkormányzat likviditási tervét.

10. §

A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek, sportegyesület, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek részére támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel - az Önkormányzat nevében - a polgármester támogatási szerződést köt a támogatási összeg rendeltetészerű felhasználására, valamint annak elszámolására, ellenőrzési lehetőségére, a rendeltetés-ellenes használat, elszámolási kötelezettség megszegésének következményeire vonatkozóan.

Az előirányzatok módosítása

11. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról - a (2) bekezdésben foglalt kivétellel - a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 20 000 000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 5 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Az átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre. Rovatok közötti átcsoportosítás az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 43/A. § (3) bekezdése szerint történhet.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, a polgármester a Képviselő-testületet a következő testületi ülésen tájékoztatja.

(5) A Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente - az első negyedév kivételével - június, szeptember, december hónapokban továbbá legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

12. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős.

(2) A jegyző a belsőellenőrzési feladatok ellátásáról a Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás útján gondoskodik.

IV. Fejezet

Költségvetési egyensúlyt javító intézkedések, feladatok

13. §

(1) A költségvetési egyensúly megtartása valamennyi területen megköveteli a tervezett bevételek teljesítését, a bevételi többletek beszedésére irányuló intézkedések folyamatos megtételét.

(2) A működőképesség megtartását észszerű takarékossgal, a tartalékok feltárásával, külső források bevonásával, továbbá a költségkímélő megoldások keresésével, a saját bevételek növelésével valamennyi területen kiemelt feladatként kell kezelni.

(3) Pótelőirányzati kérelem csak rendkívüli esetben terjeszthető elő, a Pénzügyi Bizottság előzetes véleményezésével.

(4) Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési intézményhálózatban - beleértve a Hivatalban kezelt feladatokat is - az ellátott feladatok észszerű szervezésével a működési költségeket csökkenteni kell.

14. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetés likviditását biztosító 300.000 eFt forint alapú hitelkeret szükség szerinti igénybevételét engedélyezi, melynek felhasználásáról elkülönített nyilvántartást kell vezetni.

(2) A megkezdett beruházások megvalósításához a forrásokat az önkormányzati vagyon hatékony hasznosításával, pályázatok benyújtásával kell biztosítani, az engedélyezési, közbeszerzési szabályok betartása mellett.

(3) A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy az igénybe vett külső források törlesztőrészleteit és kamatait a szerződés időtartama alatt - minden más kiadást megelőzően - teljesíti. Az Önkormányzat által vállalt készfizető kezességből adódó éves fizetési kötelezettségre is ugyanezek a szabályok vonatkoznak.

V. Fejezet
Záró rendelkezések

15. §

Ez a rendelet 2025. március 14-én lép hatályba.

16. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni. A 2025. évi zárszámadási rendelet elfogadása napjával hatályát veszti.

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2025. január 1-jén lépett hatályba, mellyel ismertté váltak a helyi önkormányzatok költségvetési tervezéséhez szükséges, a központi költségvetés által meghatározott feltételek, az önkormányzati forrásszabályozás keretrendszere, valamint a 2025. évi központi költségvetés fő célkitűzései. Ezek az állami támogatás nagyságrendjének meghatározásán keresztül vannak hatással az önkormányzatok költségvetési tervezésének kereteire és a gazdálkodás mozgásterére.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) és (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § írja elő a helyi önkormányzat költségvetésének részletes tartalmát. Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelete az Áht., illetve az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalmi és formai szerkezetben készült.

**SZERENCNS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA
2025.**

1. melléklet

Ft-ban

Bevétel			Kiadás		
Megnevezés	Előirányzat		Megnevezés	Előirányzat	
	eredeti	módosított ei.		eredeti	módosított ei.
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 899 401 451		K1. Személyi juttatás	1 896 741 631	
B3. Közhatalmi bevételek	800 000 000		K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	212 091 708	
B4. Működési bevételek	310 695 640		K3. Dologi kiadások	957 883 106	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	6 303 584		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 000 000	
			K5. Egyéb működési célú kiadások	942 362 777	
			<i>Ebből: Általános tartalék</i>		
			<i>Céltartalék</i>		
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	4 016 400 675	0	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+K2+K3+K4+K5)	4 114 079 222	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	99 998 990		K6. Beruházások	35 894 569	
B5. Felhalmozási bevételek	81 213 519		K7. Felújítások	328 849 664	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 800 000		K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 400 000	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	184 012 509	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	367 144 233	0
B8. Finanszírozási bevételek	324 787 635		K9. Finanszírozási kiadások	43 977 364	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	4 525 200 819	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)	4 525 200 819	0

0

**SZERENC S VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSEG VETÉSENEK MÉRLEGSZER U BEMUTATASA INTÉZMÉNYENKÉNT
2025.**

BEVÉTEL

Megnevezés	Előirányzat																		Összesen
	Szerenc S Város Önkormányzata			ESZEI			Hivatal			SzMKK			Óvoda			Múzeum			
	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 784 963 080		1 784 963 080	0	1 108 045 176	1 108 045 176	6 393 195		6 393 195			0			0				2 899 401 451
B3. Közhatalmi bevételek	800 000 000		800 000 000	0		0	0		0			0			0				800 000 000
B4. Működési bevételek	194 749 606		194 749 606	32 480 000	10 000 000	42 480 000	8 536 087		8 536 087	21 250 000	16 480 000	37 730 000	12 426 947		12 426 947	10 307 000	4 466 000	14 773 000	310 695 640
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0		0	6 303 584		6 303 584			0			0				6 303 584
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSEG VETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	2 779 712 686	0	2 779 712 686	32 480 000	1 118 045 176	1 150 525 176	21 232 866	0	21 232 866	21 250 000	16 480 000	37 730 000	12 426 947	0	12 426 947	10 307 000	4 466 000	14 773 000	4 016 400 675
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	99 998 990		99 998 990	0		0	0		0			0			0				99 998 990
B5. Felhalmozási bevételek	81 213 519		81 213 519	0		0	0		0			0			0				81 213 519
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0	2 800 000	2 800 000	0		0			0			0				2 800 000
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSEG VETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	181 212 509	0	181 212 509	0	2 800 000	2 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184 012 509
B8. Finanszírozási bevételek maradvány igénybevétele	313 274 984		313 274 984	0	8 272 548	8 272 548	1 114 689		1 114 689	993 767		993 767	567 685		567 685	564 062		564 062	324 787 635
Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 274 200 179	0	3 274 200 179	32 480 000	1 129 117 724	1 161 597 724	22 347 455	0	22 347 455	22 243 767	16 480 000	38 723 767	12 994 632	0	12 994 632	10 871 062	4 466 000	15 337 062	4 625 200 819

KIADÁS

Megnevezés	Előirányzat																		Összesen
	Szerenc S Város Önkormányzata			ESZEI			Hivatal			SzMKK			Óvoda			Múzeum			
	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	kötelező	önként	összesen	
K1. Személyi juttatások	273 479 725		273 479 725	163 252 800	734 989 794	898 242 594	259 443 760		259 443 760	77 731 000		77 731 000	348 652 112		348 652 112	29 146 400	10 046 040	39 192 440	1 896 741 631
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 555 186		20 555 186	20 799 564	74 934 251	95 733 815	34 429 973		34 429 973	10 209 906		10 209 906	45 831 375		45 831 375	3 969 032	1 362 422	5 331 454	212 091 708
K3. Dologi kiadások	345 629 379	11 444 900	357 074 279	82 416 831	320 393 679	402 810 510	22 175 000		22 175 000	49 881 100	4 250 000	54 131 100	109 652 217		109 652 217	15 540 000	6 500 000	22 040 000	967 883 106
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 000 000		95 000 000	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	95 000 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	571 623 877	370 738 900	942 362 777	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	942 362 777
<i>Ebből: Általános tartalék</i>			0			0			0			0			0				0
<i>Céltartalék</i>			0			0			0			0			0				0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSEG VETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5.)	1 306 288 167	382 183 800	1 688 471 967	266 469 195	1 130 317 724	1 396 786 919	316 048 733	0	316 048 733	137 822 006	4 250 000	142 072 006	504 135 704	0	504 135 704	48 655 432	17 908 462	66 563 894	4 114 079 222
K6. Beruházások	19 500 000		19 500 000	500 000	10 000 000	10 500 000	0		0	277 000	50 000	327 000	567 569		567 569	5 000 000	5 000 000	5 000 000	35 894 589
K7. Felújítások	323 049 664		323 049 664	2 800 000		2 800 000	0		0	0		0	0		0	3 000 000	3 000 000	3 000 000	326 849 664
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 600 000		1 600 000	0		0	0		0	0		0	0		0	800 000	0	800 000	2 400 000
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSEG VETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	344 149 664	0	344 149 664	500 000	12 800 000	13 300 000	0	0	0	277 000	50 000	327 000	567 569	0	567 569	8 000 000	8 000 000	8 000 000	367 144 233
K9. Finanszírozási kiadások	43 977 364		43 977 364	0	0	0	0		0	0		0	0		0	0		0	43 977 364
KÖLTSEG VETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K9)	1 694 415 195	382 183 800	2 076 598 995	266 969 195	1 143 117 724	1 410 086 919	316 048 733	0	316 048 733	138 099 006	4 300 000	142 399 006	504 703 273	0	504 703 273	48 455 432	25 908 462	75 363 894	4 625 200 819

SZERENCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA FELADATONKÉNT

2025.

BEVÉTEL

Megnevezés	Előirányzat											
	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Állami (államigazg.) feladat			ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN		
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 791 356 275			1 108 045 176						2 899 401 451		
B3. Közhatalmi bevételek	800 000 000			0						800 000 000		
B4. Működési bevételek	279 749 640			30 946 000						310 695 640		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	6 303 584									6 303 584		
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	2 877 409 499	0	0	1 138 991 176	0	0	0	0	0	4 016 400 675	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	99 998 990			0						99 998 990		
B5. Felhalmozási bevételek	81 213 519									81 213 519		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			2 800 000						2 800 000		
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	181 212 509	0	0	2 800 000	0	0	0	0	0	184 012 509	0	0
B8. Finanszírozási bevételek: maradvány igénybevétele	316 515 087			8 272 548						324 787 635		
Költségvetési bevételek B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 375 137 095	0	0	1 150 063 724	0	0	0	0	0	4 525 200 819	0	0

KIADÁS

Megnevezés	Előirányzat											
	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Állami (államigazg.) feladat			ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN		
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
K1. Személyi juttatások	1 151 705 797			745 035 834						1 896 741 631	0	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	135 795 035			76 296 673						212 091 708	0	0
K3. Dologi kiadások	625 294 527			342 588 579						967 883 106	0	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 000 000									95 000 000	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	571 623 877			370 738 900						942 362 777	0	0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>										0	0	0
<i>Céltartalék</i>										0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5.)	2 579 419 236	0	0	1 534 659 986	0	0	0	0	0	4 114 079 222	0	0
K6. Beruházások	20 844 569			15 050 000						35 894 569	0	0
K7. Felújítások	323 049 664			5 800 000						328 849 664	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 400 000									2 400 000	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	346 294 233	0	0	20 850 000	0	0	0	0	0	367 144 233	0	0
K9. Finanszírozási kiadások	43 977 364									43 977 364	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K9)	2 969 690 833	0	0	1 555 509 986	0	0	0	0	0	4 525 200 819	0	0

ESZEI KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi BEVÉTELI előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	18030 Támogatás és finanszírozás			107051 Szociális ellátás			102030 Nappali ellátás			101222 Támogató szolgálat			Összesen		
		eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított el.	jav. mód.
B111	Helyi önkormányzatok működésének állandós támogatása												0	0	0	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása												0	0	0	
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztelési feladatainak támogatása												0	0	0	
B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztelési feladatainak támogatása												0	0	0	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B114	Települési önkormányzatok kulturális tevékenységének támogatása												0	0	0	
B115	Működési célú költségvetési és költségvetésen kívüli támogatások												0	0	0	
B116	Elszámolásból származó bevételek												0	0	0	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési szervek												0	0	0	
	ebből: központi költségvetés előirányzatok												0	0	0	
	ebből: helyi központi költségvetés előirányzatok												0	0	0	
	ebből: egyetemes központi költségvetés												0	0	0	
	ebből: versélyes államháztartás pénzügyi												0	0	0	
	ebből: elkülönített állami pénzalapok												0	0	0	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati												0	0	0	
B25	Egyéb nem működési célú támogatások bevételei												0	0	0	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B34	Vagyoni típusú adók												0	0	0	
	ebből: építményadó												0	0	0	
B351	Értékesítési és forgalmi adók												0	0	0	
	ebből: iparűzési adó												0	0	0	
B354	Gépjárműadó												0	0	0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek												0	0	0	
	ebből: egyéb bírság												0	0	0	
	ebből: egyéb felépítési adó												0	0	0	
	ebből: önkormányzati adó bevételek												0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B401	Készletértékesítés ellenértéke												0	0	0	
B402	Szolgáltatások ellenértéke												0	0	0	
	ebből: tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke												0	0	0	
B404	Tulajdonosi bevételek												0	0	0	
B405	Ellátási díjak				24 000 000			1 500 000			500 000		26 000 000	0	0	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				6 480 000								6 480 000	0	0	
B407	Állalános forgalmi adó visszatérítése												0	0	0	
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek												0	0	0	
B410	Biztosító által fizetett kártérítés												0	0	0	
B411	Egyéb működési bevételek												0	0	0	
B4	Működési bevételek	0	0	0	30 480 000	0	0	1 500 000	0	0	500 000	0	32 480 000	0	0	
B52	Ingyenlen értékesítés												0	0	0	
	ebből: termékek eladás bevételei												0	0	0	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B813	Egyéb központi pénzügyi támogatások												0	0	0	
B816	Központi, irányító szervi támogatás												0	0	0	
B9	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	0	0	0	30 480 000	0	0	1 500 000	0	0	500 000	0	32 480 000	0	0	

Szerencsi Közös Önkormányzati Hivatal KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi BEVÉTELI előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége SZERENCSS			011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége MÁD			Közmunka			Összesen		
		eredeti	módosított ei.	jav. mód.	eredeti	módosított ei.	jav. mód.	eredeti	módosított ei.	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása										0	0	0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása										0	0	0
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása										0	0	0
B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása										0	0	0
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása										0	0	0
B115	Művelődési és köznevelési tevékenységek támogatása										0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek										0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei							6 393 195	0	0	6 393 195	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek										0	0	0
	ebből: központi kezelésű előirányzatok										0	0	0
	ebből: helyi önkormányzatok előirányzatokból										0	0	0
	ebből: egyéb központi kezelésű előirányzatokból										0	0	0
	ebből: államháztartáson kívüli forrásból										0	0	0
	ebből: elkülönített állami pénzalapok										0	0	0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	6 393 195	0	0	6 393 195	0	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók										0	0	0
	ebből: építményadó										0	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók										0	0	0
	ebből: iparűzési adó										0	0	0
B354	Gépjárműadó										0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:										0	0	0
	ebből: egyéb bírság										0	0	0
	ebből: egyéb települési adó										0	0	0
	ebből: önkormányzatok által beszedett adók										0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke										0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	700 000									700 000	0	0
	ebből: tárgyi eszközök értékesítése										0	0	0
B403	Közvetített szolgáltatások értéke	4 600 000									4 600 000	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek										0	0	0
B405	Ellátási díjak										0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó										0	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése										0	0	0
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellelű bevételek	3 400									3 400	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés										0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	3 232 687									3 232 687	0	0
B4	Működési bevételek	8 536 087	0	0	0	0	0	0	0	0	8 536 087	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése										0	0	0
B52	ebből: termőföld-eladás bevételei										0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök elengedése										0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				6 303 584						6 303 584	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	6 303 584	0	0	0	0	0	6 303 584	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök elengedése										0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0				0	0	0	0	0	0
B813	Egyéb köznevelési feladatok támogatásai	1 114 589									1 114 589	0	0
B816	Központi, irányító szervei támogatás										0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	1 114 589	0	0	0	0	0	0	0	0	1 114 589	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	9 650 676	0	0	6 303 584	0	0	6 393 195	0	0	22 347 455	0	0

Szerencsi Művelődési Központ és Könyvtár KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi BEVÉTELI előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	082092 Közművelődés, hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			082093 Közművelődés, Amatőr művészek			082044 Könyvtári szolgáltatások			082030 Művészeti tevékenységek			Összesen		
		eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.
B111	HeLYi önkormányzatok működésének általános támogatása												0	0	0	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása												0	0	0	
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása												0	0	0	
B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktözvetési feladatainak támogatása												0	0	0	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B114	Települési önkormányzatok kulturális tevékenységeinek támogatása												0	0	0	
B115	Művelődési célú köznevelési és képzési tevékenységek támogatása												0	0	0	
B116	Elszámolásból származó bevételek												0	0	0	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési szervek												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési alóirányzatok												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési szervi alóirányzatok												0	0	0	
	ebből: egyéb referenciaközpontok												0	0	0	
	ebből: területi önkormányzatok pénzügyi támogatásai												0	0	0	
	ebből: elkülönített állami pénzalapok												0	0	0	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati												0	0	0	
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei												0	0	0	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B34	Vagyon típusú adók												0	0	0	
	ebből: építményadó												0	0	0	
B351	Értékcsillapítási és forgalmi adók												0	0	0	
	ebből: iparűzési adó												0	0	0	
B354	Gépjárműadó												0	0	0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:												0	0	0	
	ebből: egyéb bírság												0	0	0	
	ebből: egyéb települési adó												0	0	0	
	ebből: önkormányzati adó												0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B401	Készletértékesítés ellenértéke												0	0	0	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	7 000 000						450 000					7 450 000	0	0	
	ebből: tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B403	Közvetített szolgáltatási ellenértéke	10 000 000											10 000 000	0	0	
B404	Tulajdonosi bevételek												0	0	0	
B405	Ellátási díjak												0	0	0	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 700 000						100 000					3 800 000	0	0	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése												0	0	0	
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek												0	0	0	
B410	Biztosító által fizetett kártérítés												0	0	0	
B411	Egyéb működési bevételek												0	0	0	
B4	Működési bevételek	20 700 000	0	0	0	0	0	550 000	0	0	0	0	21 250 000	0	0	
B52	Ingatlanok értékesítése												0	0	0	
B52	ebből: termőföld-eladás bevételei												0	0	0	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B74	Felhalmozási visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B813	Ötödik év konszolidációs maradványának	993 767											993 767	0	0	
B816	Központi, irányító szervi támogatás												0	0	0	
B8	Finanszírozási bevételek	993 767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	993 767	0	0	
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	21 693 767	0	0	0	0	0	550 000	0	0	0	0	22 243 767	0	0	

Szerencsi Óvoda és Bölcsőde KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi BEVÉTELI előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai			091140 Óvodai nevelés működési feladatai			096015 Gyermekképzés köznev. Int-ben			104035 Gyermekképzés bölcsőde			Összesen		
		eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított el.	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.	eredeti	módosított	jav. mód.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása												0	0	0	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása												0	0	0	
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása												0	0	0	
B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása												0	0	0	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B114	Települési önkormányzatok kulturális tevékenységének támogatása												0	0	0	
B115	Művelődési célú köznevelési és kiegészítő feladatok támogatása												0	0	0	
B116	Elszámolásból származó bevételek												0	0	0	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési szervek												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési előirányzatok												0	0	0	
	ebből: regionális köznevelési önkormányzatok												0	0	0	
	ebből: egyetemes köznevelési												0	0	0	
	ebből: területi köznevelési												0	0	0	
	ebből: elkülönített állami pénzalapok												0	0	0	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati feladatok támogatása												0	0	0	
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												0	0	0	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B34	Vagyon típusú adók												0	0	0	
	ebből: építményadó												0	0	0	
B351	Értékesítési és forgalmi adók												0	0	0	
	ebből: iparűzési adó												0	0	0	
B354	Gépjárműadó												0	0	0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:												0	0	0	
	ebből: egyéb bírság												0	0	0	
	ebből: egyéb felhalmozási adó												0	0	0	
	ebből: önkormányzati adó												0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B401	Készletértékesítés ellenértéke												0	0	0	
B402	Szolgáltatások ellenértéke												0	0	0	
	ebből: tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B403	Közvetített szolgáltatásai ellenértéke												0	0	0	
B404	Tulajdonosi bevételek												0	0	0	
B405	Ellátási díjak							2 592 986			910 935		3 503 921	0	0	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó							700 094			245 932		946 026	0	0	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése							7 977 000					7 977 000	0	0	
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek												0	0	0	
B410	Biztosító által fizetett kártérítés												0	0	0	
B411	Egyéb működési bevételek												0	0	0	
B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	11 270 080	0	0	1 166 867	0	12 426 947	0	0	
B52	Ingatlanok értékesítése												0	0	0	
	ebből: termőföld-eladás bevételei												0	0	0	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B54	Működési célú visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B55	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B813	Működési célú visszatérítendő támogatások							567 685					567 685	0	0	
B816	Központi, irányító szervi támogatás												0	0	0	
B8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	567 685	0	0	0	0	567 685	0	0	
	Kölségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	0	0	0	0	0	0	11 837 765	0	0	1 166 867	0	12 994 632	0	0	

Zempléni Múzeum KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi BEVÉTELEK előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység			082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység			082063 Múzeumi kiállítási tev.			086090 egyéb szabadidős szolgáltatás (Turisztikai épület üzemeltetése)			Összesen		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés
B111	Regionális önkormányzatok működésének általános												0	0	0	
B112	Regionális önkormányzatok egyes köznevelési												0	0	0	
B1131	Regionális önkormányzatok szociális, gyermekjóléti												0	0	0	
B1132	Regionális önkormányzatok gyermekjóléti												0	0	0	
B113	Teljesítési önkormányzatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B114	Teljesítési önkormányzatok kulturális tevékenység												0	0	0	
B115	Teljesítési önkormányzatok egészségügyi tevékenység												0	0	0	
B116	Elszámolásból származó bevételek												0	0	0	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei												0	0	0	
	ebből: központi költségvetési szervek												0	0	0	
	ebből: központi kezelésű előirányzatok												0	0	0	
	ebből: regionális köznevelési önkormányzatok												0	0	0	
	ebből: egyéb regionális köznevelési												0	0	0	
	ebből: társadalmi szociális pénzügyi												0	0	0	
	ebből: elkülönített állami pénzalapok												0	0	0	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati												0	0	0	
B25	Felhalmozási célú támogatások bevételei												0	0	0	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B34	Vagyoni típusú adók												0	0	0	
	ebből: építményadó												0	0	0	
B351	Értékesítési és forgalmi adók												0	0	0	
	ebből: iparűzési adó												0	0	0	
B354	Gépjárműadók												0	0	0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:												0	0	0	
	ebből: egyéb bírság												0	0	0	
	ebből: egyéb települési adó												0	0	0	
	ebből: önkormányzati általános forgalmi												0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B401	Készletértékesítési ellenértéke				200 000					50 000			250 000	0	0	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000								5 000 000			6 500 000	0	0	
	ebből: tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B403	Közvetített szolgáltatásai ellenértéke												0	0	0	
B404	Tulajdonosi bevételek												0	0	0	
B405	Ellátási díjak												0	0	0	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	405 000			10 000					1 363 500			1 778 500	0	0	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	405 000			10 000					1 363 500			1 778 500	0	0	
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek												0	0	0	
B410	Biztosító által fizetett kártérítés												0	0	0	
B411	Egyéb működési bevételek												0	0	0	
B4	Működési bevételek	2 310 000	0	0	220 000	0	0	7 777 000	0	0	0	0	10 307 000	0	0	
B52	Ingatlanok értékesítése												0	0	0	
	ebből: termőföld-eladás bevételei												0	0	0	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0	0	0	
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B74	Felhalmozási visszatérítendő támogatások												0	0	0	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B813	Egyéb költségvetési támogatások	564 062											564 062	0	0	
B816	Központi, irányító szervi támogatás												0	0	0	
B8	Finanszírozási bevételek	564 062	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	564 062	0	0	
													0	0	0	
	Közltségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	2 874 062	0	0	220 000	0	0	7 777 000	0	0	0	0	10 871 062	0	0	

Szerencs Város Önkormányzata ÖNKÉNT VÁLLALT feladatainak 2025. évi bevételi előirányzata ÖSSZESEN

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	ESZEI			SzMKK			Műznum			Szerencs Város Önkormányzata összesen		
		eredeti	módosított ol.	jav. mód.	eredeti	módosítás	jav. mód.	eredeti	módosítás	jav. mód.	eredeti	módosítás	jav. mód.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása										0	0	0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása										0	0	0
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása										0	0	0
B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása										0	0	0
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=B1131+B1132)	0									0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása										0	0	0
B115	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások										0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0									0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai (=B111+B112+B113...+B116)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	1 108 046 176									1 108 046 176	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek										0	0	0
	ebből: központi kezelésű előirányzatok										0	0	0
	ebből: regionális köznevelési előirányzatok										0	0	0
	ebből: egyéb fejlesztési célú előirányzatok										0	0	0
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	1 108 046 176									1 108 046 176	0	0
	ebből: elkülönített állami pénzalapok										0	0	0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+B16)	1 108 046 176	0	0	0	0	0	0	0	0	1 108 046 176	0	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről										0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók										0	0	0
	ebből: építményadó										0	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók										0	0	0
	ebből: iparűzési adó										0	0	0
B354	Gépjárműadó										0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:										0	0	0
	ebből: egyéb bírság										0	0	0
	ebből: egyéb települési adó										0	0	0
	ebből: önkormányzat által beszedett tulajdonosi díj										0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke				13 000 000			400 000			13 400 000	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	10 000 000			400 000			2 500 000			12 900 000	0	0
	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel										0	0	0
B403	Közvetített szolgáltatásai ellenértéke										0	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek										0	0	0
B405	Ellátási díjak										0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				3 080 000			783 000			3 863 000	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése							783 000			783 000	0	0
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek										0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés										0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek										0	0	0
B4	Működési bevételek	10 000 000	0	0	16 480 000	0	0	4 466 000	0	0	30 946 000	0	0
B52	Ingyenértékesítés										0	0	0
B52	ebből: termékeladás bevételei										0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										0	0	0
B6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök										0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 800 000									2 800 000	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 800 000	0	0
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 272 548									8 272 548	0	0
B816	Központi irányító szervi támogatás	0									0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	8 272 548	0	0	0	0	0	0	0	0	8 272 548	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B6+B7+B8)	1 129 117 724	0	0	16 480 000	0	0	4 466 000	0	0	1 150 063 724	0	0

B74	Felhalmozási visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 800 000									2 800 000	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 800 000	0	0
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 272 548									8 272 548	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás										0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	8 272 548	0	0	0	0	0	0	0	0	8 272 548	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	1 127 617 724	0	0	1 000 000	0	0	500 000	0	0	1 129 117 724	0	0

Szerencsi Művelődési Központ és Könyvtár ÖNKÉNT vállalt feladatainak 2025. évi BEVÉTELEK előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	104030 Gyermekek napközbeni ellátása (Erzsébet tábor)			086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás (Kávézó)			Összesen		
		eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított	teljesítés	eredeti el.	módosított	teljesítés
B111	Települési önkormányzatok működésének általános fenntartása							0	0	0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak fenntartása							0	0	0
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása							0	0	0
B1132	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása							0	0	0
B113	Települési önkormányzatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak fenntartása							0	0	0
B115	Működési célú költségvetési és költségvetésen kívüli bevételek							0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek							0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei							0	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek							0	0	0
	ebből: központi kezelésű előirányzatok							0	0	0
	ebből: központi kezelésű előirányzatok LU 3							0	0	0
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok							0	0	0
	ebből: költségvetésen kívüli pénzügyi alapok							0	0	0
	ebből: elkülönített állami pénzalapok							0	0	0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei							0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók							0	0	0
	ebből: építményadó							0	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók							0	0	0
	ebből: iparűzési adó							0	0	0
B354	Gépjárműadók							0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:							0	0	0
	ebből: egyéb bírság							0	0	0
	ebből: egyéb (települési adó)							0	0	0
	ebből: önkormányzatok által vezetett költségvetési alapok							0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke				13 000 000			13 000 000	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	400 000						400 000	0	0
	ebből: tárgyi eszközök értékesítése							0	0	0
B403	Közvetített szolgáltatási ellenértéke							0	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek							0	0	0
B405	Ellátási díjak							0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	80 000			3 000 000			3 080 000	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése							0	0	0
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek							0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés							0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek							0	0	0
B4	Működési bevételek	480 000	0	0	16 000 000	0	0	16 480 000	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése							0	0	0
B52	ebből: termőföld-eladás bevételei							0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök támogatásai államháztartáson belülről							0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B74	Felhalmozási visszatérítendő támogatások, kölcsönök támogatásai államháztartáson belülről							0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele							0	0	0
B816	Központi, irányító szervei támogatás							0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	480 000	0	0	16 000 000	0	0	16 480 000	0	0

Zempléni Múzeum ÖNKÉNT vállalt feladatainak 2025. évi BEVÉTELEK előirányzata

Rovatszám	BEVÉTELEK JOGCÍMEI	082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység			082063 Múzeumi kiállítási tev.			086090 egyéb szabadidős szolgáltatás (Turisztikai épület üzemeltetése)			Összesen		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés
B111	Települési önkormányzatok működésének anyagi										0	0	0
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési										0	0	0
B1131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti										0	0	0
B1132	Települési önkormányzatok gyermekéneklés										0	0	0
B113	Települési önkormányzatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális tevékenység										0	0	0
B115	Működési célú költségvetési és költségvetési										0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek										0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei										0	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek										0	0	0
	ebből: központi kezelésű előirányzatok										0	0	0
	ebből: helyi önkormányzatok előirányzatok										0	0	0
	ebből: egyéb helyi önkormányzatok										0	0	0
	ebből: társadalmi szervezetek pénzügyi										0	0	0
	ebből: elkülönített állami pénzalapok										0	0	0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók										0	0	0
	ebből: építményadó										0	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók										0	0	0
	ebből: iparűzési adó										0	0	0
B354	Gépjárműadók										0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek:										0	0	0
	ebből: egyéb bírság										0	0	0
	ebből: egyéb települési adó										0	0	0
	ebből: önkormányzatok által beszedett										0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke							400 000			400 000	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke							2 500 000			2 500 000	0	0
	ebből: tárgyi eszközök értékesítéséből										0	0	0
B403	Közvetített szolgáltatás ellenértéke										0	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek										0	0	0
B405	Ellátási díjak										0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó							783 000			783 000	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése							783 000			783 000	0	0
B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellelű bevételek										0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés										0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek										0	0	0
B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	4 466 000	0	0	4 466 000	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése										0	0	0
	ebből: termőföld-eladás bevételei										0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások										0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök										0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások										0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Egyéb költségvetési maradványok										0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás										0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kötségvetési bevételek (B1+B2+B3+B5+B6+B7+B8)	0	0	0	0	0	0	4 466 000	0	0	4 466 000	0	0

Szerencs Város Önkormányzatának KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata ÖSSZESEN

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Szerencs Város Önkormányzata			ESZEI			Hivatal			SzMKK			Óvoda			Műzeum			Szerencs Város Önkormányzata összesen							
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés					
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	234 100 130			157 954 800					66 528 000					315 829 598				27 946 400			802 358 926	0	0	0	
K1102	Normatív jutalmak																					0	0	0	0	
K1103	Céltuttalás, projektpremium																					0	0	0	0	
K1104	Kiszemelési, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat												5 100 000									5 100 000	0	0	0	
K1106	Jubileumi jutalom												7 462 516									7 462 516	0	0	0	
K1107	Szereplői jutalmak	7 167 000			4 350 000					2 250 000							1 200 000					19 367 000	0	0	0	
K1108	Ruházati költségátértesítés	1 792 000											1 200 000									2 992 000	0	0	0	
K1109	Közlekedési költségátértesítés	300 000			946 000					273 000			360 000									1 881 000	0	0	0	
K1110	Egyéb költségátértesítések	4 508 600																				4 508 600	0	0	0	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai									3 400 000			2 500 000									5 900 000	0	0	0	
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	247 887 730	0	0	163 252 800	0	0	0	0	72 451 000	0	0	336 852 112	0	0	29 146 400	0	0				849 570 042	0	0	0	
K121	Választott tisztviselők juttatásai	8 400 000																				8 400 000	0	0	0	
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak egyúttal más személyi juttatások (rezervantáció)	17 211 995								5 280 000			11 800 000									34 281 995	0	0	0	
K123	Külső személyi juttatások	25 611 995	0	0	0	0	0	0	0	5 280 000	0	0	11 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	42 681 995	0	0	0	
K1	K1. Személyi juttatások	273 479 725	0	0	163 252 800	0	0	259 443 760	0	77 731 000	0	0	348 652 112	0	0	29 146 400	0	0				1 151 705 797	0	0	0	
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 555 186			20 799 584			34 429 973		10 209 906			45 831 375			3 969 032						135 795 035	0	0	0	
K311	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszer, könyv, kózlöny, naplaj, folyóirat)	5 000 000			70 000					2 270 000			180 000			100 000						7 620 000	0	0	0	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, rovári eszközök, festék, munkaruhák, hajító-, kenőanyag)	21 445 056			7 221 156					2 650 000			3 500 000			1 500 000						36 316 212	0	0	0	
K313	Árubeszerzés															350 000						350 000	0	0	0	
K31	Készletbeszerzés	26 445 056	0	0	7 291 156	0	0	0	0	4 920 000	0	0	3 680 000	0	0	1 950 000	0	0				44 286 212	0	0	0	
K321	Információk szolgáltatások igénybevétele (számítógéprendszer kiépítése, karbantartása szolgáltatás)	600 000								230 000			300 000			60 000						1 410 000	0	0	0	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, telefax, mobil, műsorvétel)	600 000			390 000					105 000			200 000			100 000						1 595 000	0	0	0	
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 600 000	0	0	390 000	0	0	0	0	335 000	0	0	500 000	0	0	180 000	0	0				3 005 000	0	0	0	
K331	Közüzemi díjak (villamosenergia, gázenergia, távhő- és melegvíz szolgáltatás díjak, víz- és csatorna díjak)	94 148 161			3 885 000					26 000 000			8 500 000			2 800 000						138 333 161	0	0	0	
K332	Vásárolt élelmiszer	5 400 000			37 000 000					200 000			67 000 000									108 608 000	0	0	0	
K333	Bérelti és lízing díjak	250 000								200 000						250 000						700 000	0	0	0	
K334	Karbantartási, kiejávitási szolgáltatások				1 900 000					1 100 000			3 350 000			400 000						16 750 000	0	0	0	
K335	Közvetített szolgáltatások	60 000 000			200 000					1 500 000												21 700 000	0	0	0	
K336	Szakmai tevékenységet seafó	30 000 000								9 400 000			3 000 000			2 800 000						33 100 000	0	0	0	
K337	Egyéb szolgáltatások	32 054 456			18 491 625					9 400 000			3 000 000			2 500 000						55 846 151	0	0	0	
K33	Szolgáltatási kiadások	241 652 617	0	0	61 476 595	0	0	0	0	38 400 000	0	0	82 050 000	0	0	9 250 000	0	0				433 029 312	0	0	0	
K341	Kiküldetések kiaránási + utazási, szállásköltségei, saját személygépkocsi												40 000			250 000						300 000	0	0	0	
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám, marketing, hirdetés)																					0	0	0	0	
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 000	0	0	250 000	0	0				300 000	0	0	0	
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	61 231 706			13 258 980					5 358 100			23 282 100			3 100 000						108 230 886	0	0	0	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	0								508 000						600 000							1 308 000	0	0	0
K353	Kamatkiadások	4 500 000								60 000			50 000										4 610 000	0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték befizetések, kerekéktési költségek, kötbér, óvadék, készenléti kamai, pótlék, bírság)	10 000 000								300 000			50 117									10 350 117	0	0	0	
K35	Külfordé befizetések és egyéb dologi kiadások	75 731 706	0	0	13 258 980	0	0	0	0	6 226 100	0	0	23 382 217	0	0	3 900 000	0	0				122 499 003	0	0	0	
K3	K3. Dologi kiadások	345 629 379	0	0	82 416 831	0	0	22 175 000	0	49 881 100	0	0	109 652 217	0	0	16 540 000	0	0				825 294 527	0	0	0	
K42	Családi támogatások -ebből egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások																					0	0	0	0	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	95 000 000																				95 000 000	0	0	0	
	ebből egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás																					0	0	0	0	
	ebből köztemetés (Szt. 48 G) (K48)																					0	0	0	0	
	ebből települési támogatás (Szt. 48 G)																					0	0	0	0	
	ebből önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás (K48)																					0	0	0	0	
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				95 000 000	0	0	0	
K502	A helyi önkormányzatok előző évi eiszámolásából származó kiadások (K5021)	143 245 404																				143 245 404	0	0	0	
K504	Működési célú előzetesen felszámított támogatások, kölcsönök nyújtása																					0	0	0	0	
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	27 356 322																					27 356 322	0	0	0

K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0																		0	0	0
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0																		0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek																			0	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek																			0	0	0
	ebből: háztartások																			0	0	0
K513	Tartalék																			0	0	0
K5	K5. Egyéb működési célú kiadások	571 623 877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	571 623 877	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0								100 000										144 607	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0																		0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás																			0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	3 000 000																		3 000 000	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 500 000			393 000					150 000										402 298	2 445 298	0
K65	Részesedések beszerzése	0																		0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 000 000			107 000					27 000										120 664	15 254 664	0
K6	K6. Beruházások	19 500 000	0	0	500 000	0	0	0	0	277 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	567 569	20 544 569	0
K71	Ingatlanok felújítása	321 699 664																			321 699 664	0
K72	Informatikai eszközök felújítása																				0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása																				0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 350 000																			1 350 000	0
K7	K7. Felújítások	323 049 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323 049 664	0	0
K8	K8. Egyéb felhalmozási kiadások	1 600 000																		800 000	2 400 000	0
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	42 877 364																			42 877 364	0
K915	Központi irányító szervek támogatások felváltása	0																			0	0
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	1 100 000																			1 100 000	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások	43 977 364	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 977 364	0
Költségvetési kiadások (=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)		1 694 415 193	0	0	266 969 193	0	0	0	0	316 048 733	0	0	138 099 006	0	0	504 703 273	0	0	49 455 432	0	2 969 690 833	0

Bevétel	3 274 200 179	0	0	32 480 000	0	0														22 347 456	0	8 500 000	293 191 222
egyenleg	1 579 784 964	0	0	-234 489 193	0	0														-27 107 977	0	8 500 000	-2 676 498 611

Szerencs Város Önkormányzata KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata

	KÖZLAKÁS JOGÚ EGYÉB	10202 Támogatás és finanszírozás			01110 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotói és társfinanszírozású tevékenysége			012350 Önkormányzati egyenruvó más gazdálkodás (pályázatok)			02000 Könyvtár			04000 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			041237 Környéltervédek			10760 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			ÖSSZESEN		
		eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés			
K101	Térkönyv szemléltetéseinek				105 773 000									110 000 100						227 773 000					
K102	Normatív feladatok																				0	0	0		
K1103	Önkormányzati feladat																				0	0	0		
K1104	Községi önkormányzati feladat, helyi önkormányzati feladat																				0	0	0		
K1105	Jelölési költség																				0	0	0		
K1107	Működési költségvetés				7 187 000																7 187 000				
K1108	Pályázati költségvetés				1 702 000																1 702 000				
K1109	Közbiztonsági költségvetés				500 000																500 000				
K1110	Egyéb költségvetések				4 508 000																4 508 000				
K1113	Önkormányzati feladat																				0	0	0		
K11	Feladatcsoportok személyi juttatásai				122 241 736	0	0	0	0	0	0	0	0	119 026 196	0	0	0	0	0	0	241 241 736	0	0	0	
K121	Választott bizottságok juttatásai				8 400 000																8 400 000			0	
K122	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				17 211 925																17 211 925			0	
K123	Egyéb köztisztviselők juttatásai																				0	0	0	0	
K12	Külső személyi juttatások				25 611 925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 611 925	0	0	0	
K1	XX. Személyi juttatások				149 153 285	0	0	0	0	0	0	0	0	119 026 196	0	0	0	0	0	0	247 159 481	0	0	0	
K2	Kö. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				18 543 943									559 611							18 703 554			0	
K311	Számai anyagok beszerzése (munkaadó terhelés nélkül)													5 000 000							5 000 000			0	
K312	Ujratartás célú szolgáltatások (munkaadó terhelés nélkül)													2 000 000							2 000 000			0	
K313	Áruvásárlás													19 445 056							19 445 056			0	
K31	Készletbeszerzés													7 000 000							7 000 000			0	
K321	Információs szolgáltatások igénybevétele (számítógéppelvezérelt szolgáltatások)													600 000							600 000			0	
K322	Információs szolgáltatások igénybevétele (számítógéppelvezérelt szolgáltatások)													600 000							600 000			0	
K32	Kommunikációs szolgáltatások (számaizott szolgáltatások)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 600 000	0	0	0	0	0	0	1 600 000	0	0	0	
K331	Állatorvosi szolgáltatások											74 000 000		20 000 000							94 000 000			0	
K332	Vásárlott élelmiszer													5 000 000							5 000 000			0	
K333	Bétfelületi díjak													250 000							250 000			0	
K334	Karbantartási, kiszáradási szolgáltatások													10 000 000							10 000 000			0	
K335	Működési költségvetés													60 000 000							60 000 000			0	
K336	Számai anyagok beszerzése (munkaadó terhelés nélkül)													30 000 000							30 000 000			0	
K337	Egyéb szolgáltatások													10 000 000							10 000 000			0	
K33	Szolgáltatások kiadásai				0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 000 000	0	0	0	0	0	0	229 250 000	0	0	0	
K341	Küldetéses kiadások (utazási, szállásdíj, kártya, személygépkocsijelentés)																				0	0	0	0	
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám, marketing, hirdetés)																				0	0	0	0	
K34	Küldetéses, reklám- és propagandakiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
K351	Működési célú előzetesen felkötött általános forgalmi adó											19 000 000		42 000 000							61 000 000			0	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó (Kata)													4 000 000							4 000 000			0	
K353	Egyéb tárgyi kiadások (adó, vám, illeték befizetések, korlátozott körűben felhalmozott eszközök beszerzése)													10 000 000							10 000 000			0	
K35	Különléte befizetések és egyéb tárgyi kiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 040 000	0	0	0	0	0	0	75 560 000	0	0	0	
K3	K3. Dolgozó kiadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 039 000	0	0	0	0	0	0	332 839 000	0	0	0	
K42	Családi támogatások - ebből egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások																				0	0	0	0	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások ebből: egyéb, az önkormányzat költségvetéséből (2024. évi költségvetés 121. és 123. cikk)																				85 000 000			0	
																					92 300 000			0	
																					700 000			0	
																					2 000 000			0	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 000 000	0	0	0	
K502	A helyi önkormányzatok ebből az előző évi költségvetéséből kért támogatások (KSH 2024. évi költségvetés 123. cikk)				143 245 404																143 245 404			0	
K504	Működési célú támogatások, közös munkák nyújtása																				0			0	
K508	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				27 358 322																27 358 322			0	
K509	Működési célú visszatérítendő támogatások költségtérítés, költségtérítés visszatérítése																				0	0	0	0	
K512	Működési célú támogatások ebből: önkormányzatok																				0	0	0	0	
																					0	0	0	0	
																					0	0	0	0	
																					0	0	0	0	
																					0	0	0	0	
K513	Tartalékok													344 534 000							344 534 000			0	
K6	K6. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	179 801 725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179 801 725	0	0	0	
K61	Immateriális javak beszerzése, felújítása																				0	0	0	0	
K62	Immateriális javak beszerzése, felújítása																				0	0	0	0	
K63	Információs eszközök beszerzése													3 000 000							3 000 000			0	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, felújítása													150 000							150 000			0	
K65	Működési célú előzetesen felkötött általános forgalmi adó													15 000 000							15 000 000			0	
K67	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről													19 500 000							19 500 000			0	
K6	K6. Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 500 000	0	0	0	
K7	Tartalékok felállításai																				106 109 874			0	

K72	Információs rendszerek felújítása																			0	0
K73	Egyéb áru-és szolgáltatások felújítása																			0	0
K74	Felújítási célú időközlekedési felszállási díj																			1 550 000	0
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	196 708 874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223 050 874	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások																			1 600 000	0
K814	Államhártározaton belüli megelőlegezés visszafizetése						42 877 364													42 877 364	0
K815	Központi költségvetés kereténél támogatások folyósítása																			0	0
K817	Pénzügyi lízing kiadásai						1 100 000													1 100 000	0
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	41 977 244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 877 364	0
	Rövidtávú finanszírozási kiadások (K91+K92+K93+K94+K95+K96+K97+K98+K99)	0	0	0	41 977 244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 977 244	0
	Hosszútávú finanszírozási kiadások (K910+K911+K912+K913+K914+K915+K916+K917+K918+K919)	0	0	0	0	0	196 708 874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 182 022 630	0
																				520 828 340	0

Bevétel 1 208 375 203 0 0 1 462 133 392 0 0 183 832 920 0 0 #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# 1 694 415 195

Egyenleg 826 498 865 0 0 1 205 432 718 0 0 0 0 0 #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV# #HIV#

K502		A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)													0	0	0
K504	K4	támogatások, kölcsönök nyújtása													0	0	0
K506	K502	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				349 722 828									349 722 828	0	0
K508	K504	támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre													0	0	0
K512	K506	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre									51 299 323				51 299 323	0	0
	K508	ebből: enyhébb jogi személyek													0	0	0
	K512	ebből: egyéb civil szervezetek													0	0	0
		ebből: háztartások													0	0	0
K513		Tartalékok													0	0	0
K6		K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	349 722 828	0	0	0	0	51 299 323	0	0	0	401 022 151	0	0
K61		Immateriális javak beszerzése, létesítése													0	0	0
K62	K513	Ingatlanok beszerzése, létesítése													0	0	0
	K6	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai													0	0	0
K63	K61	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése													0	0	0
K64	K62	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése,													0	0	0
K65		Részvételbeszerzés													0	0	0
K67	K63	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó													0	0	0
K6	K64	K6. Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K71	K65	Ingatlanok felújítása									99 998 990				99 998 990	0	0
K72	K67	Informaticai eszközök felújítása													0	0	0
K73	K6	Egyéb tárgyi eszközök felújítása													0	0	0
K74	K71	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó													0	0	0
K7	K72	K7. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	99 998 990	0	0	0	99 998 990	0	0
K8	K73	K8. Egyéb felhalmozási kiadások													0	0	0
K914	K74	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése													0	0	0
K917	K7	Pénzügyi lízing kiadásai													0	0	0
K9	K8	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K914	Költségvetési kiadások (=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)	19 399 199	0	0	349 722 828	0	0	508 000	0	0	151 299 313	0	0	520 928 340	0	0

520 928 340

K915
K917
K9

Bevétel

Egyszerű

#HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV!
#HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV! #HIV!

ESZEI KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata

KADÁSOK JOGSZÁMA	KADÁSOK JOGSZÁMA	104042 Gyermekjuttatás			104043 Gyermekjuttatás Központ			107051 Szociális ellátás			102030 Napközi ellátás			101222 Támogatás szolgáltatás foglalkoztatottak személyek részére			Összesen		
		eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények	23 799 200			65 433 600			5 218 800			42 482 800			21 110 200			157 954 600		
K1102	Normatív jutalmak																0		
K1103	Céltuttatás, örejekbíróimium																0		
K1104	Készenléti, ügyelesi, helyettesítési díj																0		
K1105	Jubiläum jutalom																0		
K1107	Béren kívüli juttatások	600 000			1 800 000			150 000			1 200 000			600 000			4 350 000		
K1109	Köztisztviselők köztisztviselési	230 000			450 000						132 000			127 000			948 000		
K1110	Egyéb köztisztviselések																0		
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi																0		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	24 539 200	0	0	67 692 800	0	0	5 368 800	0	0	43 814 800	0	0	21 837 200	0	0	163 252 600	0	0
K121	Választott tisztviselők juttatásai																0		
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb																0		
K123	Egyéb külső személyi juttatások																0		
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	24 539 200	0	0	67 692 800	0	0	5 368 800	0	0	43 814 800	0	0	21 837 200	0	0	163 252 600	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 146 596	0	0	8 834 914	0	0	878 444	0	0	5 559 724	0	0	2 779 888	0	0	20 799 564	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése										70 000						70 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 000			2 175 000			3 909 156			234 000			889 000			7 221 156	0	0
K313	Árubeszerzés																0	0	0
K31	Készletbeszerzés	15 000	0	0	2 175 000	0	0	3 909 156	0	0	304 000	0	0	889 000	0	0	7 291 156	0	0
K321	Informaticai szolgáltatások				150 000			50 000			160 000			30 000			390 000	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások				150 000			50 000			160 000			30 000			390 000	0	0
K331	Közmű- és energiaszolgáltatások	0	0	0	930 000	0	0	270 000	0	0	2 460 000	0	0	228 000	0	0	3 888 000	0	0
K332	Vásárolt álmunka							24 000 000			13 000 000						37 000 000	0	0
K333	Bérlés és lízing díjak																0	0	0
K334	Karbantartási, kistartási szolgáltatások				900 000			300 000			200 000			500 000			1 900 000	0	0
K335	Közvetített szolgáltatás				200 000												200 000	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő																0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások				16 931 695			440 000			650 000			570 000			18 491 695	0	0
K3	Szolgáltatási kiadások	0	0	0	18 961 695	0	0	25 010 000	0	0	16 210 000	0	0	1 295 000	0	0	61 476 695	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai (utazás)																0	0	0
K342	Raklások és anyagmozdítási kiadások																0	0	0
K34	Kiküldetések, raklások és anyagmozdítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított	10 000			1 000 000			7 150 000			4 501 980			597 000			13 258 980	0	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó																0	0	0
K353	Kamatkiadások																0	0	0
K355	Egyéb dolgai kiadások (adó, vám)																0	0	0
K35	Külföldi befizetések és egyéb szolgálat	10 000	0	0	1 000 000	0	0	7 150 000	0	0	4 501 980	0	0	597 000	0	0	13 258 980	0	0
K3	K3. Dolgai kiadások	20 000	0	0	22 286 695	0	0	38 119 156	0	0	21 178 980	0	0	2 810 000	0	0	82 416 831	0	0
K42	Családi támogatások - ebből egyéb pénzügyi és																0	0	0
K40	Egyéb nem működési célú támogatások																0	0	0
	ebből: egyéb az önkormányzat																0	0	0
	ebből: közteremtés (Szt. 48. §)																0	0	0
	ebből: települési támogatás																0	0	0
	ebből: önkormányzat által saját																0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)																0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása																0	0	0
K500	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről																0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																0	0	0
K512	Működési célú támogatások																0	0	0
	ebből: egyházi jog																0	0	0
	ebből: egyéb civil																0	0	0
	ebből: háztartások																0	0	0
K513	Tartalékok																0	0	0
K6	K6. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése																0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése																0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás																0	0	0
K63	Informaticai eszközök beszerzése																0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				393 000												393 000	0	0
K65	Részvételek beszerzése																0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított				107 000												107 000	0	0
K6	K6. Beruházások	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000	0	0
K71	Informaticai felújítás																0	0	0
K72	Informaticai eszközök felújítása																0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása																0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított																0	0	0
K7	K7. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése																0	0	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások (=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K9)	27 710 796	0	0	99 114 409	0	0	42 166 400	0	0	70 550 504	0	0	27 427 088	0	0	266 969 195	0	0

Szerencsi Község Önkormányzati Hivatal KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata

KIADÁSOK JOGCÍMEI	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége SZERENCSS			011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége MÁD			016030 Állampolgársági ügyek			041233 Kozfoglalkoztatás			összesen				
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	183 548 168			39 200 799							6 003 000			228 751 967	0	0
K1102	Normatív jutalmak														0	0	0
K1103	Céltuttalás, prolektprémium														0	0	0
K1104	Köszöntői, Orvosi, helyettesítési díj														0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	6 260 000													6 260 000	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	10 994 000			2 920 000										13 914 000	0	0
K1108	Ruházati költségértékelés	2 746 400			730 000										3 476 400	0	0
K1109	Közlekedési költségértékelés	1 560 000													1 560 000	0	0
K1110	Egyéb költségértékelések														0	0	0
K1112	Szociális támogatások	1 000 000													1 000 000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	808 400			487 600										1 296 000	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	206 916 958	0	0	43 338 399	0	0	0	0	0	0	6 003 000	0	0	256 258 367	0	0
K121	Választott tisztviselők juttatásai														0	0	0
K122	munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	3 185 393													3 185 393	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások														0	0	0
K12	Külső személyi juttatások	3 185 393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 185 393	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	210 102 361	0	0	43 338 399	0	0	0	0	0	0	6 003 000	0	0	259 443 760	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	28 126 073			5 913 705							390 195			34 429 973	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése (nyelvyszer.	150 000													150 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	350 000													350 000	0	0
K313	Árubeszerzés														0	0	0
K31	Készletbeszerzés	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000	0	0
K321	Informaticai szolgáltatások igénybevételére (számítógéprendszer kiépítése, karbantartása, szoftverek)	1 600 000													1 600 000	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	650 000													650 000	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	2 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 250 000	0	0
K331	Külszoni díjak villamosenergia,														0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer														0	0	0
K333	Bérelti és lízing díjak	600 000													600 000	0	0
K334	Karbantartási, kislavítás szolgáltatások	500 000													500 000	0	0
K335	Közvetített szolgáltatások	1 600 000													1 600 000	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő	7 000 000													7 000 000	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	5 000 000													5 000 000	0	0
K33	Szolgáltatási kiadások	14 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 700 000	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai +(utazási,	1 500 000													1 500 000	0	0
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám,														0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 800 000													2 800 000	0	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó														0	0	0
K353	Kamatkiadások	25 000													25 000	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték)	400 000													400 000	0	0
K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	3 225 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 225 000	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	22 175 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 175 000	0	0
K42	Családi támogatások: ebből egyéb pénzbeli és természetbeni nyomekvetélni támogatások														0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások														0	0	0
	ebből: egyéb, az önkormányzat														0	0	0
	ebből: közteremtés [Szt. 48. §] (K48)														0	0	0
	ebből: telepítési támogatás [Szt. 45.														0	0	0
	ebből: önkormányzat által saját														0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)														0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása														0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről														0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása														0	0	0
K512	Működési célú támogatások														0	0	0

Szerencsi Óvoda és Bölcsőde KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata

KIADÁSOK JOGCÍMEI	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai			091140 Óvodai nevelés működési feladatai			104031 Bölcsőde			096015 Gyermekékeztetés			104035 Bölcsődei étkeztetés			összesen		
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	238 897 596					78 972 000								315 829 596	0	0	0
K1102	Normálváltalmak														0	0	0	0
K1103	Céltartalás, projektrémium														0	0	0	0
K1104	Készlet, ügyv. felvétel, helyettesítési díj	3 300 000					1 800 000								5 100 000	0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	7 462 516													7 462 516	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	3 300 000					1 100 000								4 400 000	0	0	0
K1108	Ruházati költségérítés	900 000					300 000								1 200 000			
K1109	Közlekedési költségérítés	360 000													360 000	0	0	0
K1110	Egyéb költségérítések														0	0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyenl. személyi juttatásai	1 600 000					1 000 000								2 600 000	0	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásával	253 880 112	0	0	0	0	83 172 000	0	0	0	0	0	0	0	336 852 112	0	0	0
K121	Választott tisztviselők juttatásai														0	0	0	0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	11 800 000													11 800 000	0	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások														0	0	0	0
K12	Külső személyi juttatások	11 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 800 000	0	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	285 480 112	0	0	0	0	83 172 000	0	0	0	0	0	0	0	348 652 112	0	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 854 015	0	0	0	0	18 977 368	0	0	0	0	0	0	0	45 831 375	0	0	0
K311	150 000 Szakmai anyagok beszerzése (gyűjtemény, stb.)						30 000								180 000	0	0	0
K312	3 000 000 Üzemeltetési anyagok beszerzése						500 000								3 500 000	0	0	0
K313	Arubeszerezés														0	0	0	0
K31	Készletbeszerzés	0	0	0	3 150 000	0	530 000	0	0	0	0	0	0	0	3 680 000	0	0	0
K321	Információs szolgálatok igénybevétele (számítógéprendszer kiépítése, karbantartása, szolgáltatás)				250 000		50 000								300 000	0	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások				150 000		50 000								200 000	0	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	400 000	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000	0	0	0
K331	Közszemélyi díjak villamosenergia.				7 000 000		1 500 000								8 500 000	0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer								55 000 000			12 000 000			67 000 000	0	0	0
K333	Bérelti és lízing díjak														0	0	0	0
K334	Karbantartási, kislétszámú szolgáltatások				3 000 000		350 000								3 350 000	0	0	0
K336	Szakmai továbbképzést segítő				200 000										200 000	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások				3 000 000										3 000 000	0	0	0
K3	Szolgáltatási kiadások	0	0	0	13 200 000	0	1 850 000	0	55 000 000	0	0	12 000 000	0	0	82 050 000	0	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai (utazás)				40 000										40 000	0	0	0
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám)														0	0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 000	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				4 522 500		569 600		14 850 000			3 240 000			23 982 100	0	0	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó														0	0	0	0
K353	Kamatkiadások				50 000										50 000	0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték befizetések, kereskedési különbözet, kötbér)				50 000				45		72				50 117	0	0	0
K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0	4 622 500	0	569 600	0	14 850 045	0	0	3 240 072	0	0	23 982 217	0	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	0	0	0	21 412 500	0	3 149 600	0	69 850 045	0	0	15 240 072	0	0	109 652 217	0	0	0
K42	Családi támogatások - ebből egyéb pénzből és természetbeni gyermekvédelmi támogatások														0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások														0	0	0	0
	ebből: egyéb, az önkormányzat														0	0	0	0
	ebből: közteremtés (Szt. 48. §)														0	0	0	0
	ebből: települési támogatás (Szt. 48. §)														0	0	0	0
	ebből: önkormányzat által saját														0	0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)														0	0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása														0	0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről														0	0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása														0	0	0	0
K512	Működési célú támogatások														0	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek														0	0	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek														0	0	0	0
	ebből: háztartások														0	0	0	0
K513	Tartalék														0	0	0	0
K5	K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése				44 607										44 607	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése														0	0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás														0	0	0	0
K63	Informikai eszközök beszerzése														0	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				402 298										402 298	0	0	0
K65	Részvételbeszerzés														0	0	0	0

Zempléni Múzeum KÖTELEZŐ feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata

	KIADÁSOK JOGCÍMEI	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység			082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység			082063 Múzeumi kiállítási tevékenység			összesen		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés	eredeti ei.	módosított	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 185 600			11 900 000			11 860 800			27 946 400	0	0
K1102	Normatív jutalmak										0	0	0
K1103	Céjjuttatás, projektprémium										0	0	0
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,										0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom										0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	240 000			240 000			720 000			1 200 000	0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés										0	0	0
K1110	Egyéb költségtérítések										0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai										0	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 425 600	0	0	12 140 000	0	0	12 580 800	0	0	29 146 400	0	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai										0	0	0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak										0	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)										0	0	0
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	4 425 600	0	0	12 140 000	0	0	12 580 800	0	0	29 146 400	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	611 328	0	0	1 614 200	0	0	1 743 504	0	0	3 969 032	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszer, könyv, közlöny, napilap, folyóirat)							100 000			100 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodai eszközök, festék, munkaruha, hajtó-, kenőanyag)							1 500 000			1 500 000	0	0
K313	Árubeszerzés							350 000			350 000	0	0
K31	Készletbeszerzés	0	0	0	0	0	0	1 950 000	0	0	1 950 000	0	0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (számítógéprendszer kiépítése, karbantartása szolgáltatás)							80 000			80 000	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, telefax, mobil, műsorvételi, műsorközlési díjak)							100 000			100 000	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	180 000	0	0	180 000	0	0
K331	Közüzemi díjak (villamosenergia, gázenergia, távhő- és melegvíz szolgáltatás díjai, víz- és csatorna díjak)							2 800 000			2 800 000	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer										0	0	0
K333	Bérelti és lízing díjak							250 000			250 000	0	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások							400 000			400 000	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő							2 900 000			2 900 000	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások							2 900 000			2 900 000	0	0
K33	Szolgáltatási kiadások	0	0	0	0	0	0	9 250 000	0	0	9 250 000	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai +(utazási,							260 000			260 000	0	0
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám, marketing, hirdetés)										0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	260 000	0	0	260 000	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó							3 100 000			3 100 000	0	0

K352	Fizetendő általános forgalmi adó								800 000			800 000	0	0
K353	Kamatkiadások											0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték befizetések, kerekítési különbözet, kötbér,											0	0	0
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	3 900 000	0	0	3 900 000	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	15 540 000	0	0	15 540 000	0	0
K42	Családi támogatások: -ebből egyéb pénzbeli és											0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások											0	0	0
	ebből: egyéb, az önkormányzat											0	0	0
	ebből: köztemetés [Szt. 48. §] (K48)											0	0	0
	ebből: települési támogatás [Szt. 45. §]											0	0	0
	ebből: önkormányzat által saját											0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)											0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása											0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre											0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre											0	0	0
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek											0	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek											0	0	0
	ebből: háztartások											0	0	0
K513	Tartalék											0	0	0
K5	K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése											0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése											0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai											0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése											0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése,											0	0	0
K65	Részesedések beszerzése											0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó											0	0	0
K6	K6. Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K71	Ingatlanok felújítása											0	0	0
K72	Informatikai eszközök felújítása											0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása											0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított											0	0	0
K7	K7. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre								800 000			800 000	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	800 000	0	0	800 000	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése											0	0	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások (=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)	5 036 928	0	0	13 754 200	0	0	0	30 664 304	0	0	49 455 432	0	0

Szerencs Város Önkormányzatának ÖNKÉNT VÁLLALT feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata ÖSSZESEN

KIADÁSOK JOGCIMEI	Szerencs Város Önkormányzata			ESZEI			SZMKK			Múzeum			Szerencs Város Önkormányzata összesen		
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			704 577 372						8 371 200			712 948 572	0	0
K1102	Normatív jutalmak												0	0	0
K1103	Céltuttatás, projektdíjprémium												0	0	0
K1104	Készletellátás, ügyeleti, helyettesítési díj, kifizetés költségeit												0	0	0
K1105	Jubiläumum jutalom			12 562 422									12 562 422	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások			13 350 000						480 000			13 830 000	0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés												0	0	0
K1110	Egyéb költségtérítések												0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai												0	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	730 489 794	0	0	0	0	8 551 200	0	0	739 340 994	0	0
K121	Választott tisztviselők juttatásai												0	0	0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				3 000 000					1 194 840			4 194 840	0	0
K123	Egyéb közbiz. személyi juttatások (tervezgetés)				1 500 000								1 500 000	0	0
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0	4 600 969	0	0	0	0	1 194 840	0	0	5 694 840	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	0	0	0	734 989 794	0	0	0	0	10 046 040	0	0	745 035 834	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				74 934 251					1 362 422			76 296 673	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszer, könyv, közlany, naplón, folyóirat)				50 977 000				30 000				51 007 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodai eszközök, festék, munkaruhák, háló-, kendőanyag)				25 498 000				40 000				25 538 000	0	0
K313	Árubeszerzés								4 000 000				4 000 000	0	0
K31	Készletbeszerzés	0	0	0	76 475 000	0	0	0	4 070 000	0	0	0	80 545 000	0	0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (számítógéprendszer kiépítés, karbantartása szolgáltatás)								80 000				80 000	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, telefax, mobil, műsorveteli, műsorkezelési díjak)				1 062 526								1 062 526	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	1 062 526	0	0	0	80 000	0	0	0	1 142 526	0	0
K331	Közüzemek díjai (villamosenergia, gázenergia, lávó- és melegvíz szolgáltatás díjai, víz- és csatorna díjak)				15 920 515								15 920 515	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer				531 000								531 000	0	0
K333	Bérelti és lízings díjak								30 000				30 000	0	0
K334	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				6 433 000								6 433 000	0	0
K335	Szakmai tevékenységért segítő				121 177 000								121 177 000	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	9 790 000			64 370 000				70 000				74 230 000	0	0
K33	Szolgáltatási kiadások	9 790 000	0	0	208 431 515	0	0	0	100 000	0	0	0	218 321 515	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai *(utazási, szállásköltség, saját személygépkocsi igénybevétele)												0	0	0
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám, marketing, hirdetés)												0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 654 900			34 340 471								35 995 371	0	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó												0	0	0
K353	Kamatkiadások												0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték befizetések, kerekítési különbözet, kötbér, óvadék, késedelmi kamat, pótlék, bírság)				84 167								84 167	0	0
K35	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 654 900	0	0	34 424 638	0	0	0	0	0	0	0	36 079 538	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	11 444 900			320 393 679				4 250 000				342 588 579	0	0
K42	Családi támogatások -ebből egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások												0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások												0	0	0
	ebből egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás												0	0	0
	ebből közvetítés [Szt. 48 §] (K48)												0	0	0
	ebből települési támogatás [Szt. 45. §] (K48)												0	0	0
	ebből önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás												0	0	0
K4	K4. Elfutottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)												0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása												0	0	0

K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belőle																	0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások költségek nyújtása																	0	0	0
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	370 738 900																370 738 900	0	0
	ebből: egyházi tiszteletdíjak																	0	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek																	0	0	0
	ebből: háztartások																	0	0	0
K513	Tartalékok																	0	0	0
K5	K5. Egyéb működési célú kiadások	370 738 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370 738 900	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése																	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése																	0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás																	0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése																	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				7 874 015			50 000										7 924 015	0	0
K65	Részesedések beszerzése																	0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				2 125 985													2 125 985	0	0
K6	K6. Beruházások				10 000 000			50 000										15 050 000	0	0
K71	Ingatlanok felújítása																	0	0	0
K72	Informatikai eszközök felújítása																	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				2 204 724													2 204 724	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				595 276													595 276	0	0
K7	K7. Felújítások	0	0	0	2 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belőle																	0	0	0
K8	K8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése																	0	0	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások (=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K9)	382 183 900	0	0	1 143 117 724	0	0	4 300 000	0	0	25 908 462	0	0	0	0	0	0	1 655 508 986	0	0

Szerencs Város Önkormányzatának ÖNKÉNT VÁLLALT feladatainak 2025. évi KIADÁSOK előirányzata

KIADÁSOK JOGcíMEI	083030 Kiadói tevékenység (Szerencsi Hírek)			083020 Város-, községgazdálkodási			083050 Szerencsi TV			Összesen		
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek									0	0
K1102	Normalív jutalmak									0	0	0
K1103	Céltuttalás, projektpremium									0	0	0
K1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat									0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom									0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások									0	0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés									0	0	0
K1110	Egyéb költségtérítések									0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai									0	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K121	Vásárolt tisztviselők juttatásai									0	0	0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások									0	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)									0	0	0
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									0	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszer, könyv, kézikönyv, napilap, folyóirat)									0	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodai eszközök, festék, munkaruhák, hajító-, kenőanyag)									0	0	0
K313	Árubeszerzés									0	0	0
K31	Készletbeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K321	Informáliai szolgáltatások igénybevétele (számlilógórendszer kiépítése, karbantartása szolgáltatás)									0	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, telefax, mobil, műsorvetélt, műsorközvetési díjak)									0	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K331	Közüzemi díjak (villamosenergia, gázenergia, távhő- és melegvíz szolgáltatás díjai, víz- és csatorna díjak)									0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer									0	0	0
K333	Bérelti és lízings díjak									0	0	0
K334	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások									0	0	0
K336	Szakmai tevékenységért segítő									0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	4 490 000					5 300 000			9 790 000	0	0
K33	Szolgáltatási kiadások	4 490 000	0	0	0	0	5 300 000	0	0	9 790 000	0	0
K341	Kiküldetések kifizetése (utazási, szállásköltség, saját személygépkocsi igénybevétele)									0	0	0
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám, marketing, hirdetés)									0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	223 900					1 431 000			1 654 900	0	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó									0	0	0
K353	Kamatkiadások									0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, várn, illeték befizetések, kerekítési különbözet, költség, áradék, késedelmi kamat, pótlék, bírság)									0	0	0
K35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	223 900	0	0	0	0	1 431 000	0	0	1 654 900	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	4 713 900	0	0	0	0	6 731 000	0	0	11 444 900	0	0
K42	Családi támogatások: -obból egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások									0	0	0
K48	Egyéb nem illetékményi kiadások									0	0	0
	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás									0	0	0
	ebből: köztemetés [Szt. 48.§] (K48)									0	0	0
	ebből: települési támogatás [Szt. 45. §] (K48)									0	0	0

	ebből önkormányzat által saját hatáskörben adott más állítás (K48)												0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)												0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása												0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről												0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása												0	0	0
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről				370 738 900								370 738 900	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek				1 350 000								1 350 000	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek				28 850 000								28 850 000	0	0
	ebből: háztartások				342 538 900								342 538 900	0	0
K513	Tartalékok												0	0	0
K6	K6. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	370 738 900	0	0	0	0	0	0	0	370 738 900	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése												0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése												0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai												0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése												0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése,												0	0	0
K65	Részesedések beszerzése												0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó												0	0	0
K6	K6. Beruházások												0	0	0
K71	Ingatlanok felújítása												0	0	0
K72	Informatikai eszközök felújítása												0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása												0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó												0	0	0
K7	K7. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése												0	0	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások (=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K9)	4 713 900	0	0	370 738 900	0	0	6 731 000	0	0	0	0	382 183 800	0	0

ESZEI ÖNKÉNT vállalt feladatainak 2025. évi KIADÁSOK előirányzata

	HUADÁSOK JOGCÍMEI	072210 Járóbetegok gyógyszerészeti ellátása			073160 Egnapno ebészet ellátás			074012 Fogl.éü.-i szakellátás			074032 Ijásági éü-i szolgálat			Összesen		
		eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	648 423 132			40 481 436						19 672 804		704 577 372	0	0	0
K1102	Normatív jutalmak												0	0	0	0
K1103	Céltútlátás, projektrémium												0	0	0	0
K1104	Kiszámlált, ügyfél, helyettesítési díj, túlóra, jutalmi jutalom				2 393 553								12 582 422	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	12 150 000			800 000						300 000		13 350 000	0	0	0
K1109	Közzétett költséghátérítés												0	0	0	0
K1110	Egyéb költséghátérítések												0	0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai												0	0	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	670 742 001	0	0	43 774 989	0	0	0	0	0	15 972 804	0	730 489 794	0	0	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai												0	0	0	0
K122	Munkavégzése irántuló egyéb jogviszonyban	3 000 000											3 000 000	0	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 500 000											1 500 000	0	0	0
K12	Külső személyi juttatások	4 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500 000	0	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	676 242 001	0	0	43 774 988	0	0	0	0	0	16 372 804	0	734 989 794	0	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 987 038	0	0	8 825 748	0	0	0	0	0	2 121 465	0	74 934 251	0	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése (nyvgyeszer)	19 627 000			31 312 000			38 000					50 977 000	0	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (lételmszer, árubeszerzés)	18 505 000			6 720 000			273 000					25 498 000	0	0	0
K313	Készletbeszerzés												0	0	0	0
K31	Készletbeszerzés	38 132 000	0	0	38 032 000	0	0	311 000	0	0	0	0	76 475 000	0	0	0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele												0	0	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobil)	841 528			120 000			12 000					1 062 528	0	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	841 528	0	0	120 000	0	0	12 000	0	0	0	0	1 062 528	0	0	0
K331	Közüzemi díjak (vízellátás, gázenergia, szennyvíz)	11 997 515			3 444 000			428 000					15 820 515	0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer	408 000			123 000								531 000	0	0	0
K333	Bérelti és lízings díjak												0	0	0	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 505 000			1 896 000			31 000					6 433 000	0	0	0
K335	Szakmai tevékenységgel szembe fordított szolgáltatások	94 128 000			21 769 000			5 280 000					121 177 000	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	48 170 000			14 881 000			1 287 000					64 370 000	0	0	0
K33	Szolgáltatási kiadások	188 209 518	0	0	42 113 000	0	0	7 095 000	0	0	103 000	0	208 431 518	0	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai (utazás, szállásköltség, étkezés)												0	0	0	0
K342	Reklám- és promozandakiadások (reklám, hirdetés)												0	0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és promozandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított	19 938 471			13 914 000			440 000					34 340 471	0	0	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó												0	0	0	0
K353	Kamatkiadások												0	0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték)	43 167						41 000					84 167	0	0	0
K35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	19 982 638	0	0	13 914 000	0	0	440 000	0	0	0	0	34 424 638	0	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	218 185 878	0	0	94 188 000	0	0	7 769 000	0	0	271 000	0	320 393 878	0	0	0
K42	Családi támogatások: ebből: egyéb pénzügyi és												0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások												0	0	0	0
	ebből: egyéb, az önkormányzat												0	0	0	0
	ebből: köztemetés (Szt. 45. §) (K48)												0	0	0	0
	ebből: települési támogatás (Szt. 45. §)												0	0	0	0
	ebből: önkormányzat által												0	0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)												0	0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása												0	0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről												0	0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása												0	0	0	0
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről												0	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek												0	0	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek												0	0	0	0
	ebből: háztartások												0	0	0	0
K513	Tartalékok												0	0	0	0
K5	K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése												0	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése												0	0	0	0
	ebből: termelői-vásárlás kiadásai												0	0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése												0	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	7 874 015											7 874 015	0	0	0
K65	Részvételbeszerzés												0	0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított	2 125 985											2 125 985	0	0	0
K6	K6. Beruházások	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0
K71	Ingatlanok felújítása												0	0	0	0
K72	Informatikai eszközök felújítása												0	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	2 284 724											2 284 724	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános	595 276											595 276	0	0	0
K7	K7. Felújítások	2 880 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 880 000	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés												0	0	0	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások												0	0	0	0
	Költségvetési kiadások												0	0	0	0
	(=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K9)	973 194 718	0	0	143 788 738	0	0	7 769 000	0	0	18 365 269	0	1 143 117 724	0	0	0

**Szerencsi Művelődési Központ és Könyvtár ÖNKÉNT vállalt feladatainak 2025. évi
KIADÁSOK előirányzata**

	KIADÁSOK JOGCÍMEI	086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
K1102	Normatív jutalmak			
K1103	Céljuttatás, projektpremium			
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,			
K1106	Jubileumi jutalom			
K1107	Béren kívüli juttatások			
K1109	Közlekedési költségterítés			
K1110	Egyéb költségterítések			
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai			
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban			
K123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)			
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	0	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális			
K311	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszer,	30 000		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer,	40 000		
K313	Árubeszerzés	4 000 000		
K31	Készletbeszerzés	4 070 000	0	0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000		
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon,			
K32	Kommunikációs szolgáltatások	80 000	0	0
K331	Közüzemi díjak (villamosenergia, gázenergia,			
K332	Vásárolt élelmiszer			
K333	Bérlési és lízing díjak	30 000		
K334	Karbantartási, kisiavítási szolgáltatások			
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
K337	Egyéb szolgáltatások	70 000		
K33	Szolgáltatási kiadások	100 000	0	0
K341	Kiküldetések kiadásai +(utazási, szállásköltség,			
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám,			
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános			
K352	Fizetendő általános forgalmi adó			
K353	Kamatkiadások			
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték			
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	4 250 000	0	0
K42	Családi támogatások: ebből egyéb pénzbeli és			
K48	Egyéb nem intézményi ellátások			
	ebből: egyéb, az önkormányzat			
	ebből: közlemetés [Szt. 48. §] (K48)			
	ebből: települési támogatás [Szt. 45. §]			
	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben			
K4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)			
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré			
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré			
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	ebből: egyházi jogi személyek			
	ebből: egyéb civil szervezetek			
	ebből: háztartások			
K513	Tartalék			
K5	K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése			
	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai			
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	50 000		
K65	Részeselek beszerzése			
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított			
K6	K6. Beruházások	50 000	0	0
K71	Ingatlanok felújítása			
K72	Informatikai eszközök felújítása			
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános			
K7	K7. Felújítások	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés			
K9	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Költségvetési kiadások	4 300 000	0	0
	(=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K9)			

Zempléni Múzeumi ÖNKÉNT vállalt feladatainak 2025. évi KIADÁSI előirányzata

KIADÁSOK JOGCÍMEI	082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység			082063 Múzeumi kiállítási tevékenység			086090 Turisztikai épület üzemeltetése			összesen		
	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított	teljesítés	eredeti el.	módosított	teljesítés	eredeti el.	módosított	teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek						8 371 200			8 371 200	0	0
K1102	Normatív jutalmak									0	0	0
K1103	Céljutatás, projektpremium									0	0	0
K1104	Részvételi, öveleti, helyettesítési díj, túlóra									0	0	0
K1105	Jubileumi jutalom									0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások									480 000	0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés									0	0	0
K1110	Egyéb költségtérítések									0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai									0	0	0
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	0	0	8 851 200	0	0	8 851 200	0	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai									0	0	0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak						1 194 840			1 194 840	0	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)									0	0	0
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0	0	0	1 194 840	0	0	1 194 840	0	0
K1	K1. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	10 046 040	0	0	10 046 040	0	0
K2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	1 362 422	0	0	1 362 422	0	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszer, könyv, közlöny, naplap, folyóirat)	100 000								100 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodai eszközök, festék, munkaruha, hajó-, kenőanyag)	300 000								500 000	0	0
K313	Árubeszerzés						200 000			0	0	0
K31	Készletbeszerzés	400 000	0	0	0	0	200 000	0	0	600 000	0	0
K321	Informikai szolgáltatások igénybevétele (számítógéprendszerek képlése, karbantartása szolgáltatás)						50 000			50 000	0	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, telefax, mobil, mosóvétel, műsorközvetítési díjak)	50 000					50 000			100 000	0	0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	50 000	0	0	0	0	100 000	0	0	150 000	0	0
K331	Közüzemi díjak (világosenergia, gázenergia, távhő- és melegvíz szolgáltatás díjai, víz- és csatorna díjak)						3 500 000			3 500 000	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer									0	0	0
K333	Bérelti és lízing díjak									0	0	0
K334	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások						500 000			500 000	0	0
K336	Szakmai tevékenységért szóló									0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	350 000					100 000			450 000	0	0
K33	Szolgáltatási kiadások	350 000	0	0	0	0	4 300 000	0	0	4 450 000	0	0
K341	Kiküldetések kiadási + utazási									0	0	0
K342	Reklám- és propagandakiadások (reklám, marketing, hirdetés)									0	0	0
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000					1 100 000			1 300 000	0	0
K352	Fizetendő Általános forgalmi adó									0	0	0
K353	Kamatkiadások									0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (adó, vám, illeték befizetések, kerekítési különbözet, kötbér)									0	0	0
K36	Külsőfelő befizetések és egyéb dologi kiadások	200 000	0	0	0	0	1 100 000	0	0	1 300 000	0	0
K3	K3. Dologi kiadások	1 000 000	0	0	0	0	5 500 000	0	0	6 500 000	0	0
K42	Családi támogatások - ebből egyéb pénzügyi és									0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások									0	0	0
	ebből: egyéb, az önkormányzat									0	0	0
	ebből: közvetítés (Szt. 48. §) (K48)									0	0	0
	ebből: települési támogatás (Szt. 45									0	0	0
	ebből: önkormányzat által saját									0	0	0
K4	K4. Ellátottak pénzügyi juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)									0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása									0	0	0
K505	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről									0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről									0	0	0
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek									0	0	0
	ebből: egyéb civil szervezetek									0	0	0
	ebből: háztartások									0	0	0
K513	Tartalék									0	0	0
K6	K6. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése									0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése									0	0	0
	ebből: termőföld-vásárlás									0	0	0
K63	Informikai eszközök beszerzése									0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 000 000								5 000 000	0	0
K65	Részesedések beszerzése									0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó									0	0	0
K6	K6. Beruházások	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000	0	0
K71	Ingatlanok felújítása						3 000 000			3 000 000	0	0
K72	Informikai eszközök felújítása									0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása									0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított									0	0	0
K7	K7. Felújítások	0	0	0	0	0	3 000 000	0	0	3 000 000	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése									0	0	0
K9	K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kétszámítási kiadások									0	0	0
	(=K1+K2+K3+K4+K6+K8+K7+K8+K9)	6 000 000	0	0	0	0	16 908 462	0	0	25 908 462	0	0

Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Közfoglalkoztatási viszonyok		Egészségügyi szolgálati viszony		Köznevelési jogviszony		Közalkalmazott		Munkaviszonyban álló		Közfoglalkoztatott	Munkaviszonyban álló egyéb jogviszony	Foglalkoztatottak összesen
	teljes munkaidő	észmunkaidő	teljes munkaidő	észmunkaidő	teljes munkaidő	észmunkaidő	teljes munkaidő	észmunkaidő	teljes munkaidő	észmunkaidő			
Szerencs Város Önkormányzata	1		1						13	2	63	1	81,0
- Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1		1						13	2			17,0
- társadalmi megbízatású alpolgármester												1	1,0
- Közfoglalkoztatás											63		63,0
Szerencsi Községi Önkormányzat	34	1							2		15	0	52,0
- közlístisztviselők	34	1											35,0
-Mt									2				2,0
Közfoglalkoztatott											15		15,0
Szerencsi Óvoda és Bölcsőde					32		14	0	1	0	0		47,0
- óvodapedagógus					18								18,0
- dajka, karbantartó					9				1				10,0
-pedagógiai asszisztens					3								3,0
-intézményi titkár					1								1,0
-kisgyermeknevelő							11						11,0
-bölcsődei dajka							2						2,0
-bölcsődei vezető							1						1,0
-főigazgató					1								1,0
Szerencsi Művelődési Központ és Könyvtár									14	1			15,0
-könyvtáros									4	1			5,0
-köz művelődési									3				3,0
-technikai									7				7,0
Zempléni Múzeum									9				9,0
-múzeumi dolgozó									8				8,0
-karbantartó									1				1,0
Szerencsi Többcélú Kistérségi Társulás							64				20		84,0
-vezető							1						1,0
-gondozó/gondozónő							51						51,0
-támogató szolgálat							4						4,0
-biztoskezdésház							6						6,0
-belső ellenőr							1						1,0
-szociális szervező							1						1,0
-közfoglalkoztatott											20		20,0
ESZEI			92				23						115,0
-eszei dolgozók			92										92,0
-szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási központ							23						23,0
Összesen	35	1	93	0	32	0	101	0	39	3	98	1	403,0

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatának keretszámai főbb csoportokban

Ft-ban

Megnevezés	Bevétel			Megnevezés	Kiadás		
	Előirányzat összege				Előirányzat összege		
	2026	2027	2028		2026	2027	2028
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről	3 100 000 000	3 150 000 000	3 150 000 000	K1. Személyi juttatás	2 520 430 400	2 524 534 009	2 530 861 900
B3. Közhatalmi bevételek	804 420 000	808 159 780	815 433 218	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	334 489 600	334 125 771	335 071 318
B4. Működési bevételek	335 500 000	340 500 000	340 500 000	K3. Dologi kiadások	1 290 000 000	1 345 000 000	1 345 000 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 000 000	95 000 000	95 000 000
				K5. Egyéb működési célú kiadások			
				<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
				<i>Céltartalék</i>			
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	4 239 920 000	4 298 659 780	4 305 933 218	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5.)	4 239 920 000	4 298 659 780	4 305 933 218
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről				K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813. Maradvány igénybevétele				K913. Államházt.-on belüli megelőlegezések folyósítása			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914. Államházt.-on belüli megelőleg. visszafizetése			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
B816. Központi, irányító szervi támogatás				K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	0	0	0	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	0	0	0
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	4 239 920 000	4 298 659 780	4 305 933 218	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	4 239 920 000	4 298 659 780	4 305 933 218
B2. Felhalmozási célú támogatások államh.-on belülről				K6. Beruházások			
B5. Felhalmozási bevételek				K7. Felújítások			
B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	0	0	0
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államházt.-on belülről				K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813. Maradvány igénybevétele				K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914. Államházt.-on belüli megelőleg. visszafizetése			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
B816. Központi, irányító szervi támogatás				K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	0	0	0	E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	0	0	0
F. FELHALMOZÁSI BEVÉT. MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0	F. FELHALMOZÁSI KIAD. MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0
G. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	4 239 920 000	4 298 659 780	4 305 933 218	G. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	4 239 920 000	4 298 659 780	4 305 933 218

2025. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Ft-ban

Hónap	Költségvetési		Folyószámla hitel		Hitel/Kötvény		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Felvétel	Törlesztés	Kibocsátás	Beváltás	Eladás	Vétel
Január	400 000 000	410 000 000	200 000 000					
Február	320 000 000	330 000 000						
Március	550 200 000	590 300 636	100 000 000					
Április	300 000 000	330 000 000						
Május	450 000 000	330 000 000						
Június	350 000 000	330 000 000						
Július	320 000 000	300 000 000						
Augusztus	350 000 000	330 000 000						
Szeptember	580 000 000	453 770 486		200 000 000				
Október	300 000 000	350 000 000						
November	300 000 000	350 000 000						
December	305 000 819	421 129 697		100 000 000				
Összesen	4 525 200 819	4 525 200 819	300 000 000	300 000 000	0	0	0	0

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek

felhasználható támogatás 2025. (Ft)

1	EU-s projekt címe:	Élhető települések (Uzoda felújítás-gépészet)	1 081 055
	Projekt azonosítója:		
2	EU-s projekt címe:	Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése (ESZEI parkoló)	10 974 152
	Projekt azonosítója:		
3	EU-s projekt címe:	TOP Plusz Energetika Szerencs	107 010 117
	Projekt azonosítója:		
4	EU-s projekt címe:	TOP Plusz Belterületi utak	99 998 990
	Projekt azonosítója:		
Összesen:			219 064 314