

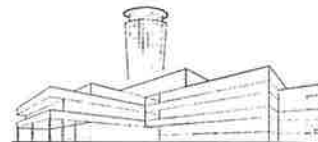


TISZAÚJVÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

☒ 3581 Tiszaújváros, Bethlen Gábor út 7.

☎ 49 / 548-010

☒ 49 / 548-011



Honlap: www.tiszaujvaros.hu

E-mail: phivatal@tujvaros.hu

Szám: IX/254-1/2026.

A beszámoló előkészítője:

Dr. Juhos Szabolcs jegyző

Makrányiné Tamási Tünde osztályvezető

Czaga Judit csoportvezető

Előkészítő tisztségviselő:

Dr. Fülöp György polgármester

B E S Z Á M O L Ó

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 91. § (2) bekezdésében foglalt mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni, melyek a következők:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatását,

- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást,
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait,
- az önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat a jogszabályban rögzített kötelező feladatainak teljes mértékben eleget tett, az önként vállalt feladatait a lehetőségekhez mérten igyekezett megfelelő színvonalon megvalósítani az elmúlt évben is. Továbbra is fontos szempont volt a takarékos, átlátható, transzparens gazdálkodás, a kötelező feladatok elsődleges végrehajtása az önként vállalt feladatokat megelőző sorrendben.

2025. évben a Képviselő-testület döntése alapján az önkormányzati szférában dolgozó munkavállalók tekintetében átlagosan 8%-os, inflációt meghaladó, reálkeresetnövekedést eredményező béremelésre került sor. A központi bérintézkedések hatására azonban egyes ágazatokban ettől magasabb mértékű béremelés valósult meg, így a pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozók esetében a Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvodában, illetve a Humánszolgáltató Központ „Napsugár” Bölcsődéjében, továbbá a köztisztviselők esetében a Polgármesteri Hivatal tekintetében.

Év végén megvizsgálva az Önkormányzat pénzügyi, gazdasági helyzetét, lehetőség volt arra, hogy az önkormányzati érdekszférában dolgozók kiegészítő cafetéria juttatásban részesüljenek.

A Tiszaújvárosban működő állami és egyházi köznevelési intézményekben foglalkoztatott alkalmazottak is részesültek év végi juttatásban munkájuk elismeréseként, a fenntartók részére nyújtott önkormányzati támogatás révén.

Az Önkormányzat és az intézmények kötelezettségvállalásai során 2025. évben is a szabályszerűség, szabályozottság, a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség szempontjai kerültek előtérbe, melynek eredményeként az Önkormányzat fizetőképessége folyamatosan biztosított volt. Az Önkormányzat közel 1,1 milliárd forint költségvetési maradvánnyal zárta a gazdasági évet. 2025-ben is igen jelentős mértékű, 2.845 millió forint fizetési kötelezettség terhelte az Önkormányzatot szolidaritási hozzájárulás jogcímen, mely nagymértékben befolyásolta lehetőségeinket.

A 2/2025. (II.11.) önkormányzati rendelet szerint 12.315.588.100 Ft bevételi és kiadási főösszeggel került elfogadásra az Önkormányzat 2025. évi költségvetése, ami az év során többször is módosult.

2025-ben az Önkormányzat költségvetési bevétele 11.098 millió forintban teljesült, melyet az előző évi maradvány igénybevétele 526 millió forinttal egészített ki. Lekötött betétek megszüntetéséből 92.352 millió forint finanszírozási bevétel került elszámolásra.

Egészségügyre, szociális ellátásra, intézmények működtetésére, városüzemeltetésre, igazgatásra, városfejlesztésre összesen 12.535 millió Ft-ot költött a város. Pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezésére 90.352 millió forint finanszírozási kiadás került elszámolásra.

Az Önkormányzat költségvetési szervei az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, a beszámolókat a Magyar Államkincstár jóváhagyta.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Kincstár ellenőrzése keretében a

helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A Kincstár Tiszaújváros Város Önkormányzata és intézményei tekintetében az éves költségvetési beszámolókra vonatkozó ellenőrzést nem végzett.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A 11. § (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével egyidejűleg terjeszti a képviselő-testület elé (10. tájékoztató tábla).

B E V É T E L E K

2025. évben az Önkormányzatnál összesen 11.097.608.949 Ft költségvetési bevétel került elszámolásra, mely a módosított előirányzat 101,06%-a (1. melléklet).

A költségvetési bevételek teljesítése és megoszlása a következő:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.427.262.162 Ft	30,88%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	124.212.501 Ft	1,12%
3. Közhatalmi bevételek	6.560.112.876 Ft	59,11%
4. Működési bevételek	859.621.235 Ft	7,75%
5. Felhalmozási bevételek	35.050.776 Ft	0,32%
6. Működési célú átvett pénzeszközök	14.936.864 Ft	0,13%
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	76.412.535 Ft	0,69%
8. Költségvetési bevételek összesen:	11.097.608.949 Ft	100,00%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzat működési támogatásai címén 1.944.172.937 Ft bevétel folyt be az év folyamán.

Az Önkormányzat működésének általános támogatására 404.670.870 Ft, egyes köznevelési feladatokra 591.974.570 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 668.092.362 Ft, gyermekétkeztetési feladatokra 203.881.480 Ft, kulturális feladatokra 70.983.423 Ft érkezett. Elszámolásból származó bevételek összege 4.570.232 Ft, mely a 2024. évi állami támogatás elszámolásából származik.

Egyéb működési célú támogatások bevételei címén 1.483.089.225 Ft pénzeszköz érkezett.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (továbbiakban: NEAK) a Tiszaújváros Városi Rendelőintézet (továbbiakban: Rendelőintézet) működési kiadásokra 1.465.687.824 Ft támogatásban részesült.

A környező önkormányzatoktól fogászati alapellátás működtetésére a Rendelőintézet részére 1.816.818 Ft bevétel érkezett.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatásából az Önkormányzatnak 4.632.800 Ft, a Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központnak (továbbiakban: Humánszolgáltató Központ) 1.203.000 Ft bevétele keletkezett.

2024. évben kiutalt és fel nem használt működési célú támogatások összesen 597.518 Ft összegben kerültek visszautalásra az Önkormányzat számlájára.

A „Tiszaújváros, Lévai utat és Vörösmarty utat összekötő gyűjtőút építése” elnevezésű projekt elszámolását követő kiutalásból 21.836 Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak.

A Tiszaújváros Napközi Otthonos Óvoda (továbbiakban: Óvoda) a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőtől az „Ép testben, kreatív lélek tehetséggondozó program” elnevezésű pályázaton működési célra 3.300.000 Ft támogatást kapott.

A Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár (továbbiakban: TMKK) a Nemzeti Kulturális Alaptól (továbbiakban: NKA) a Színház Határok Nélkül rendezvénysorozat megvalósítására 500.000 Ft, a Megelevenedett könyvek, olvasást népszerűsítő program-

sorozat megvalósítására 500.000 Ft, a 2025. évi Minősített Közművelődési Intézményi Cím nyertes pályázatra 500.000 Ft támogatást kapott, valamint a Nemzeti Adó- és Vámhivatal az SZJA 1%-ának felajánlott összegeiből 726.041 Ft utalt át.

Az intézmények részére a B.-A.-Z. Vármegyei Kormányhivatal „Nyári Diákmunka Program” keretében nyújtott bérköltés támogatásának összege összesen 3.603.388 Ft.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről 124.212.501 Ft felhalmozási célú támogatás érkezett.

„A tiszaujvárosi Városháza energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00007 pályázatból felhalmozási célra 102.162.501 Ft-ot kapott az Önkormányzat.

A Versenyképes Járások Program keretében a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium a Rendelőintézet „C” épületet érintő korszerűsítési munkáira 20.000.000 Ft támogatást nyújtott az Önkormányzat részére.

Az Óvoda a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőtől az „Ép testben, kreatív lélek tehetőségondozó program” elnevezésű pályázaton felhalmozási célra 700.000 Ft támogatást kapott.

A TMKK az NKA által nyújtott Város neve Lenin című új állandó várostörténeti kiállítás megrendezésére 1.000.000 Ft, új hang- és fénytechnikai eszközök beszerzésére 350.000 Ft támogatásban részesült.

3. Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat közhatalmi bevételei 6.560.112.876 Ft-ban teljesültek.

Az **épitményadó** bevétele 2025. évben 1.040.984.859 Ft-ban teljesült. Az adó összege a módosított előirányzatot 0,68%-kal haladja meg.

A 2025. január 1-jével az épitményadó általános mértéke 900 Ft/m²-ről 1.350 Ft/m²-re emelkedett, melynek eredményeként az előző évhez képest több, mint 350 millió forinttal magasabb bevétel realizálódott.

A **helyi iparüzési adó** eredeti előirányzata 5.100.000.000 Ft-ban került elfogadásra. Az adónem módosított előirányzata 5.088.000.000 Ft-ra változott, év végéig 5.088.249.352 Ft bevétel került elszámolásra.

2025. évet a petrokémia gyenge teljesítménye és az elektronikai alkatrészgyártás visszaesése jellemezte, ezért összességében a csökkentett, módosított előirányzatnak megfelelő éves adóbevétel teljesült.

A POLIOL beruházással kapcsolatban telephelyet létesített társaságok tevékenységének befejezése és levonulása miatt a helyi iparüzési adószámlán felhalmozott túlfizetés még mindig jelentős mértékű (meghaladja az 1 milliárd forintot).

Az **idegenforgalmi adóbevétel** eredeti előirányzata 17.500.000 Ft, módosított előirányzata 14.100.000 Ft, a bevétel végül 14.172.256 Ft-ban realizálódott. A bevételkiesésben jelentős szerepet játszott a termálfürdőben történt tüzeset, mely kihatással volt a legnagyobb szálláshelyszolgáltató vendégforgalmára is.

Egyéb közhatalmi bevételként 416.706.409 Ft folyt be előrehozott adóból, helyi adóhoz kapcsolódó bírságok, pótlékok megfizetéséből, környezetvédelmi bírságból, a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető részéből.

Előrehozott adó jogcímen befolyt 500 millió Ft bevételből 100 millió Ft az adózó bevalása alapján helyi iparüzési adóra beszámításra került.

A 16.706.409 Ft bevétel elsősorban a határidőben nem rendezett adókötelezettséget terhelő késedelmi pótlék befizetésekből, beszedésekből, másodsorban a szankciók behajtásából, végrehajtási költségátalányból és önellenőrzési pótlékból származik.

Környezetvédelmi bírságból (hulladékgazdálkodási bírságból) 95.000 Ft bevétel érkezett az év során.

4. Működési bevételek

A működési bevételek 859.621.235 Ft-ban (104,37%) realizálódtak. E jogcímen került elszámolásra a készletértékesítések ellenértéke, a nyújtott, illetve közvetített szolgáltatások ellenértéke, a tulajdonosi bevételek, az ellátási díjak, az áfa bevételek, a kamatbevétel

telek és más nyereségjellegű bevételek, a biztosító által fizetett kártérítések, valamint az egyéb működési bevételek.

Kamat és más nyereségjellegű bevételekből 149.095.371 Ft származott, melyből 147.764.829 Ft a banki betétállományon elért kamatbevétel, 1.330.542 Ft az egyéb kamatbevétel (pl. végrehajtásból származó egyéb kamat, lakástámogatás végelszámolás utáni kamat, költségvetési számlán kamatjövőírás) összege.

5. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek előirányzata 13.518.000 Ft, a teljesítés 35.050.776 Ft (259,29%).

A Hulladékudvar melletti ingatlanok csereszerződés keretében történő telekhatár rendezésből 2.300.000 Ft, keleti-lakóövezeti telek értékesítéséből 13.500.000 Ft, az eladott lakások törlesztéséből 154.635 Ft, önkormányzati tulajdonú bérlakás bérlő részére történő értékesítéséből 12.720.000 Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak.

Feleslegessé vált személygépjármű és egyéb selejtezett tárgyi eszköz értékesítéséből összesen 6.376.141 Ft bevétel érkezett.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata 2.000.000 Ft, a teljesítés 14.936.864 Ft (746,84%).

2024. évben az államháztartáson kívülre (egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek, társasházak hulladékszállítási díjtámogatás) kiutalt és fel nem használt működési célú támogatások 12.936.864 Ft összegben kerültek visszaatalásra az Önkormányzat számlájára.

Az Ecomissio Kft. a „Zöldülő Tiszaújváros” program keretében 500.000 Ft támogatást nyújtott az Önkormányzatnak.

A TMKK a Zöld hónap rendezvénysorozat megrendezésére a „Tiszaújváros jövőjéért” Alapítványtól 1.500.000 Ft támogatást kapott.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcímen 76.412.535 Ft bevétel keletkezett, így az előirányzat 113,16%-ban teljesült.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről jogcímen 74.957.697 Ft bevétele (111,01%) keletkezett az Önkormányzatnak.

Az első lakáshoz jutók támogatásában részesülők 3.892.296 Ft kölcsönt fizettek vissza, az önkormányzati dolgozók munkáltatói kölcsön törlesztéséből 76.836 Ft bevétel keletkezett. Önkormányzati tulajdonú lakótelkek visszatérítendő támogatásaként nyújtott összegből 10.539.500 Ft, a fiatalok lakás, valamint lakóház támogatására nyújtott visszatérítendő támogatásból 60.449.065 Ft bevétel érkezett.

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz jogcímen 1.454.838 Ft a teljesítés.

A lakáshoz jutók támogatásának futamidő-lejárát előtti visszafizetéséből – a futamidő második felében a visszatérítendő támogatás fennmaradó részét és a vissza nem térítendő támogatás időarányos részét kamatmentesen kell visszafizetni – 1.454.838 Ft bevétel keletkezett az Önkormányzatnak.

8. Költségvetési bevételek összesen

Ez a pont az 1-7. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 10.981.684.790 Ft, a teljesítés 11.097.608.949 Ft (101,06%).

9. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek 95.800.596.429 Ft összegben teljesültek.

A 2024. évi költségvetési maradvány igénybevétele 525.715.264 Ft.

Az államháztartáson belüli megelőlegezésekben 2.922.881.165 Ft finanszírozási bevétel került elszámolásra, melyből 72.573.025 Ft a 2026. évi állami támogatás 4%-ának megfelelő megelőlegezett összeg, 2.850.308.140 Ft az alábbiakban leírtak szerinti megelőlegezett támogatás összege.

A MÁK az Áht. alapján eljárva a nettó finanszírozás keretében az önkormányzatot – Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi LV. törvény szerint – megillető támogatásokból levonja az önkormányzatot terhelő kötelezettségeket (bérek utáni járulékok, levonások, szolidaritási hozzájárulás stb.).

Mivel az önkormányzat részére járó támogatás összege a kötelezettségek teljesítésére nem nyújt fedezetet, a MÁK a hiányzó összeget megelőlegezi, és az így keletkezett követelését beszédési megbízással szedi be, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 4. mellékletének C) pontjában előírt ütemezésnek megfelelően.

A MÁK iránymutatása alapján szükséges az önkormányzat költségvetésében a megelőlegezés összegét, mint kötelező számot szerepeltetni, melyre a belföldi finanszírozás bevételei és a belföldi finanszírozás kiadásai között előirányzatot kellett képezni.

A lekötött betétek megszüntetéséből 92.352.000.000 Ft bevétel keletkezett.

A betétlekötések és megszüntetések 90.352.000.000 Ft, valamint a Magyar Államkincstárral szembeni megelőlegezések és törlesztések 2.850.308.140 Ft, azaz összesen 93.202.308.140 Ft **halmozódás kiszűrését követően a finanszírozási bevételek teljesítése mindösszesen 2.598.288.289 Ft.**

Az Önkormányzat a jelenlegi csökkenő kamatkörnyezetet kihasználva, az átmenetileg szabad forrásait a minimális kamatozású folyószámla helyett rövid lejáratú bankbetétekben helyezte el. A likviditás és a határidőben történő teljesítések folyamatos biztosítása mellett az Önkormányzat arra törekedett, hogy az infláció okozta reálveszteséget minimalizálja, ezért a rendelkezésre álló pénzeszközöket a kifizetésekhez igazodó, rövid lejáratú bankbetétekben kötötte le.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési kiadásainak módosított előirányzata 13.446.097.301 Ft, a teljesítés 12.535.234.885 Ft, 93,23% (1. melléklet).

A költségvetési kiadások teljesítése és megoszlása a következő:

1.	Működési költségvetés kiadásai	11.728.294.445 Ft	93,56%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	806.940.440 Ft	6,44%
3.	Költségvetési kiadások összesen	12.535.234.885 Ft	100,00%

1. Működési költségvetés kiadásai

A működési költségvetés kiadásai módosított előirányzata 12.156.434.020 Ft, a teljesítés 11.728.294.445 Ft. A teljesítés mértéke 96,48%.

- 1.1. **A személyi juttatások** módosított előirányzata 4.310.397.605 Ft, a teljesítés 4.242.332.491 Ft (98,42%).
- 1.2. **A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** módosított előirányzata 629.928.488 Ft, teljesítése 614.258.948 Ft (97,51%).
- 1.3. **A dologi kiadások** módosított előirányzata 2.338.503.612 Ft, teljesítése 2.139.726.794 Ft (91,50%).
- 1.4. **Az ellátottak pénzbeli juttatásai** módosított előirányzata 236.997.000 Ft, év végéig 221.758.073 Ft került kifizetésre, a felhasználás teljesítése 93,57% (13. melléklet).

Települési támogatásként az év folyamán összesen 104.370.334 Ft került kifizetésre.

2025. évben adósságcsökkentési települési támogatásban 6, települési lakhatási támogatásban 80 háztartás részesült, a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának ápolását, gondozását végző személy részére megállapított települési támogatás 35 fő részére került kifizetésre.

Rendkívüli települési támogatásban 2025-ben 859 fő részesült.

A rendkívüli települési támogatás keretén belül 2025. január, február és december hónapban családonként 66.040 Ft értékű tűzifa kiszállítására került sor, mindösszesen 259 család részére.

Az iskolakezdés költségeinek enyhítése céljából nyújtott iskolakezdési támogatásban 2025. évben 128 fő részesült, a felhasznált összeg 1.920.000 Ft volt.

A gyermek születésével járó kiadások csökkentése érdekében nyújtott születési támogatásban 39 fő részesült, e célra az előirányzatból 2025. évben 1.170.000 Ft értékben került utalvány beszerzésre.

Fiatalok életkezdési támogatása 112 gyermek részére került kiutalásra, a kifizetett összeg 5.600.000 Ft.

Az Önkormányzat által eseti jelleggel a karácsonyi ünnepeket megelőzően nyújtott egyszeri év végi támogatásban 718 fő részesült, a teljesítés összege 15.272.000 Ft, gyermekes családok év végi támogatásában pedig 168 fő részesült, a teljesítés összege 4.664.000 Ft volt.

A 65. életévüket betöltött személyek részére nyújtott kábel TV előfizetési díjtámogatásban 2006 fő részesült 40.779.730 Ft összegben, míg hulladékszállítási díjtámogatásban 2137 fő részesült 44.309.325 Ft összegben.

2025. évben 27 fő rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő kiskorú vette igénybe a tavaszi, nyári, őszi és téli szünetre vonatkozó szünidei gyermekétkeztetést, közülük hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetű gyermek 19 fő volt. 8 gyermek az Önkormányzat rendelete alapján részesült szünidei gyermekétkeztetésben, a felhasználás 111.836 Ft volt.

Gyermekétkeztetési térítési díjtámogatásra 2.516.147 Ft kifizetés történt.

2025. évben táboroztatási támogatásban 5 fő részesült, a támogatási összeg 90.000 Ft volt.

A haláleset helye szerint illetékes települési önkormányzat képviselő-testülete – a halálesetről való tudomásszerzést követő huszonegy napon belül – gondoskodik az elhunyt személy közköltségen történő eltemettetéséről, ha nincs vagy nem lelhető fel az eltemettetésre köteles személy, vagy az eltemettetésre köteles személy az eltemettetésről nem gondoskodik. 2025. évben az Önkormányzat illetékességi

területén 2 olyan haláleset történt, melynek során szükséges volt a köztemetés elrendelése.

2025. évben 98 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, 40 gyermek hátrányos helyzetű és 30 gyermek halmozottan hátrányos helyzetű volt. A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján a gyámhatóság a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez, illetve a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzet fennállásához kapcsolódóan augusztus és november hónapokban alapösszegű (6.000 Ft), illetve emelt összegű (6.500 Ft) pénzbeli támogatást nyújt az arra jogosultak részére. 2025. évben 68 esetben alapösszegű és 146 esetben emelt összegű pénzbeli támogatás kifizetésére került sor, összesen 1.357.000 Ft összegben.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az **Önkormányzatnál** dologi kiadásokra (a városüzemeltetési feladatok kiadásai nélkül) 485.196.678 Ft került kifizetésre az év folyamán, melyből a legjelentősebb tételek a következők: informatikai hálózat üzemeltetés, karbantartás 62.591.249 Ft; felhasználói szoftverek licensze, karbantartása: 20.935.026 Ft; internet szolgáltatás 12.394.896 Ft; NAV-nak fizetett áfa 24.687.000 Ft; televíziós műsorszolgáltatás 119.229.915 Ft; Tiszaújvárosi Krónika megjelentetése 38.333.243 Ft.

A **városüzemeltetési** feladatokra 197.488.407 Ft a kifizetett összeg, mely a módosított előirányzat 91,21%-a (12. melléklet).

A „Zöldülő Tiszaújváros” program megvalósítására a 15.464.175 Ft módosított előirányzat terhére 13.289.725 Ft került kifizetésre 2025. évben, 2.001.520 Ft értékű munkára vonatkozó kötelezettségvállalás áthúzódik 2026. évre.

Az épületfenntartás kiadásai a 872.000 Ft módosított előirányzattal szemben 803.357 Ft-ban teljesültek. E jogcímen kerülnek elszámolásra többek között az ingatlanok közüzemi díjai, bérlakások közös költségei, illetve az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokon végzett egyéb eseti jellegű munkák.

A közvilágításra, közterületi áramdíjakra és karbantartásra 165.739.852 Ft a kifizetett összeg, mely a módosított előirányzat 92,13%-a. A város közvilágításának ellenőrzése folyamatos, karbantartása a szerződésben vállaltak megfelelő, az áramszolgáltatás stabil.

A települési vízellátás jogcímen, a közterületen található közkifolyók felhasznált vízmennyiségének költségei kerülnek elszámolásra, melyre 3.144.237 Ft került kifizetésre. Belvíz, csapadékvíz átemelő szivattyútelepek szivattyúegységeinek működtetésére, karbantartására az év folyamán 1.158.240 Ft, lakossági veszélyes hulladék megsemmisítésére 983.979 Ft került kifizetésre.

A Közterület-felügyelet kiadásai 317.852 Ft-ot tettek ki, mely a forgalomképtelen járművek elszállításával és tárolásával kapcsolatos kiadásokat, valamint egyéb, a munkavégzéshez szükséges kifizetéseket tartalmazza.

Az egyéb városüzemeltetési feladatok 12.113.000 Ft módosított előirányzatával szemben 12.051.165 Ft a teljesítés, melyből 2.400.300 Ft elvadult házigalamb befogás díjára, 3.574.632 Ft intelligens gyalogátkelők javítási munkáira, 2.698.750 Ft szabadtéri rendezvényhez szükséges ideiglenes villamosenergia-ellátás kivitelezési munkáira, 585.000 Ft közterületi fakitermelési munkákra, 545.173 Ft saját tulajdonú lámpatestek javítási munkáira került kifizetésre.

A Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft. látja el a parkfenntartást, a kézi erővel végzett téli-nyári közterület-tisztítást, az egyéb park- és közterület-fenntartási feladatokat, a külterjes kaszálást, a rágcsálóirtást, erdőfenntartást, temetőfenntartást, az intézményi épületek karbantartását, valamint az intézményi épületekhez tartozó területek gondozását. A téli, illetve a nyári takarítás nem okozott problémát, folyamatosan megfelelő színvonalon végezte a Kft. A parkrendezés, virágosítás az előző éveknek megfelelő minőségben történt. A Kft. az utak fenntartását, nagyfelületű kátyúzását, víznyelők, szegélyek kialakítását, burkolati jelek festését, KRESZ-táblák cseréjét, továbbá az egyéb kommunális feladatokat, a karácsonyi díszkivilágítás, a belvízelvezetés, a nyilvános illemhely üzemeltetési feladatait is ellátja.

A fenti feladatok elvégzésének finanszírozására a Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft. részére 2025. év folyamán 815 millió Ft-ot adott át az Önkormányzat.

Az **intézmények** a szakmai feladatokat a jogszabályi előírásoknak, a fenntartói elvárásoknak és a lakosság igényeinek megfelelően látták el. A feladatellátás személyi és tárgyi feltételrendszere 2025. évben is biztosított volt.

A **Polgármesteri Hivatal** az igazgatási feladatok ellátására rendelkezésre álló 744.350.977 Ft-ból 698.212.223 Ft-ot költött el az év folyamán. A teljesítés mértéke 93,80% (6. melléklet).

A Polgármesteri Hivatal ellátja az Önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat. Az ide vonatkozó szabályozásnak megfelelően szakmailag előkészíti a képviselő-testület, nemzetiségi önkormányzat, bizottságok előterjesztéseit, gondoskodik a határozatok végrehajtásáról, ellátja a testületek munkájával kapcsolatos ügyviteli és adminisztrációs feladatokat. A dologi kiadások közül legjelentősebb tételek a közüzemi díjak, melyekre 23.262.830 Ft, illetve az informatikai szolgáltatások, melyekre 18.132.748 Ft került kifizetésre az év során.

A **Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ** (a továbbiakban: TIK) működési költségvetés kiadásai előirányzata 1.547.106.784 Ft, melyből 1.527.137.072 Ft-ot fordított feladatai ellátására. A teljesítés mértéke 98,71% (7. melléklet).

A TIK ellátja az önkormányzati fenntartású intézményi épületek takarítását, karbantartását, a főző- és melegítőkonyhák üzemeltetését, szociális és közétkeztetést, gépjárművek üzemeltetését, a portaszolgálat biztosítását, bonyolítja a hozzá tartozó költségvetési intézmények operatív gazdálkodását. Az intézményekkel az együttműködés, a feladatok ellátása 2025. évben is zavartalan volt. A dologi kiadások közül legjelentősebb tételek az élelmiszer beszerzés, melyre 344.785.013 Ft-ot, illetve a közüzemi díjak, melyekre 183.509.352 Ft-ot fizetett ki a TIK az év folyamán.

A **Humánszolgáltató Központ** a szakmai feladatok ellátására a 872.766.479 Ft előirányzattal szemben 859.316.250 Ft-ot fizetett ki az év folyamán, a teljesítés mértéke 98,46% (8. melléklet).

Az intézmény 2025. évben is a hatályos jogszabályoknak és a fenntartói döntéseknek megfelelően látta el feladatait.

Az „Ezüsthíd” Gondozóház kihasználtsága 2025. évben 98%-os, mely az elmúlt évekhez viszonyítva határozott emelkedést mutat. A tartós bentlakásos szolgáltatást nyújtó idősek otthonának kihasználtsága 99%-os volt, mint az előző évben.

Az idősek otthona szolgáltatást 2024. évben 24 fő, 2025. évben 26 fő, a Gondozóház szolgáltatását 2024. évben 80 fő, 2025. évben 75 fő vette igénybe.

A Hajléktalanok Átmeneti Szállásán 17 főt látott el az intézmény 2025. évben.

A Hajléktalanok Nappali Melegedőjét az év folyamán 15 fő vette igénybe, amely az elmúlt évhez képest csökkenést mutat.

Szociális étkeztetésben 1.180 fő részesült, a házi segítségnyújtást 147 fő, az időskorúak nappali ellátását 108 fő, a fogyatékossgal élők nappali ellátását 16 fő vette igénybe. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást igénybe vevők száma 162 fő volt.

A Bölcsődében rendelkezésre álló férőhelyszám elegendő a helyi szinten jelentkező igények kielégítésére.

Az **Óvoda** működési költségvetés kiadásai előirányzata 670.648.131 Ft, a teljesítése 661.419.575 Ft, a teljesítés mértéke 98,62% (9. melléklet).

Az intézmény a nevelési feladatainak megvalósításához rendelkezik mindazokkal a kötelező (minimális) eszközökkel és felszerelésekkel, melyet jogszabály előír. Az intézmény férőhelyeinek száma 690 fő, a számított gyermeklétszám 2025. december 31-én 402 fő (2024. december 31-én 416 fő volt).

A **TMKK** működési költségvetés kiadásai előirányzata 387.440.510 Ft, a teljesítése 365.769.772 Ft, a teljesítés mértéke 94,41% (10. melléklet).

2025. évben 74.594 fő látogatta a művelődési központban és a tiszaszederkényi művelődési házban megrendezett 435 programot. Ezek között volt saját szervezésű rendezvény 128 alkalommal (városi nagyrendezvények, színházi és egyéb előadások, kiállítások, estek, játszóházak, napközök stb.), külső szervek, intézmények programjai 307 alkalommal (terembérlet, iskolai rendezvények, próbák, Humánszolgáltató Központ rendezvényei).

2025. évben a Városi Kiállítóteremben 5 kiállításra került sor, összesen 2.108 fő látogatóval, a Derkó Minigalériában 11 kiállítás került megrendezésre, melyet 7.285 fő tekintett meg, az Óvárosi KultGalériában 5 kiállítás zajlott, 1.195 fő látogatóval.

A Hamvas Béla Városi Könyvtárban a regisztrált olvasók száma 2.464 fő. Az év során a személyes használatok száma 18.668 alkalom volt, az épülettől függetlenül elérhető szolgáltatásokat biztosító távhasználat pedig 99.980 alkalom volt. Az év során 227 napot tartottak nyitva. Összesen 44.571 db dokumentumot kölcsönöztek, amelyből 209 db házhozszállítás keretében jutott el olvasóikhoz. A helyben használt dokumentumok száma 77.355 db.

A Helytörténeti Gyűjtemény és a tájház látogatóinak száma összesen 728 fő volt.

A **Rendelőintézet** működési költségvetés kiadásai előirányzata 1.997.562.280 Ft, melyből 1.965.173.347 Ft-ot fordított az év folyamán az egészségügy működési feladataira, a teljesítés 98,38% (11. melléklet).

2024. évhez képest 2025. évben a betegforgalom 6.792 fővel csökkent.

A betegforgalom a NEAK által finanszírozott járóbeteg-ellátásban összességében 4,51%-kal csökkent (2024. év: 142.829 eset; 2025. év: 136.389 eset). A gondozók 2025-ben 7.284 esetet (2024-ben 7.636 esetet) láttak el. Az egynapos sebészeten 766 beavatkozásra került sor, mely 53 esettel magasabb a 2024. évinél. A Fiziko- és Balneoterápiás Részlegén működő fürdőkúrák kezeléseinek száma 40.509 volt, mely 566 esettel alacsonyabb, mint az előző évben.

1.5. Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata 4.640.607.315 Ft, melyből 4.510.218.139 Ft került kifizetésre, a teljesítés 97,19%-os.

Elvonások és befizetések

Az Önkormányzatot szolidaritási hozzájárulás jogcímen 2.845.432.711 Ft, illetve a helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján 64.432.927 Ft, azaz összesen 2.909.865.638 Ft fizetési kötelezettség terhelte 2025. évben.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre kiadások 23.173.369 Ft-ban teljesültek (96,26%) (14. melléklet).

A Tiszaújvárosi Rendőrkapitányság részére 6.000.000 Ft, a Nemzetiségi Önkormányzat részére 4.700.000 Ft, a „Sulizsar” program támogatására 500.000 Ft került átutalásra.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás előző évi finanszírozásának elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség 44.280 Ft.

A Mezőkövesdi Tankerületi Központ részére 7.623.108 Ft, a Szerencsi Szakképzési Centrum részére 3.635.400 Ft, a Miskolci Tankerületi Központ részére pedig 670.581 Ft, azaz összesen 11.929.089 Ft (melyből 525.000 Ft a Szerencsi Szakképzési Centrum Országos Középiskolai Pneumatika és Mechatronika Verseny lebonyolításának támogatására, a további összeg pedig a tiszaujvárosi intézményekben dolgozó alkalmazottak részére év végi juttatás biztosításának támogatására) került átadásra.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre kiadások módosított előirányzata 1.630.554.132 Ft, a teljesítés 1.577.179.132 Ft, mely az előirányzat 96,73%-a. A támogatások célonkénti előirányzatát és teljesítését részletesen a 14. melléklet tartalmazza.

Legjelentősebb tételek a Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft. (815.091.000 Ft), a Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft. (200.000.000 Ft) támogatásai, a sporttámogatások (321.736.232 Ft), az egyházi fenntartású iskolák és óvoda támogatása (49.300.800 Ft), a triatlon nemzetközi verseny jogdíja és rendezvényeinek támogatása (81.500.000 Ft).

A helyi autóbusz közlekedés támogatására 2025. évben nem történt kifizetés a szolgáltató 2024. évi beszámolójával kapcsolatos egyeztetések elhúzódása miatt.

A tartalékok felhasználása során az előirányzatok átcsoportosításra kerültek a tényleges felhasználás szerinti kiadási előirányzatokra, illetve az év során a tartalékok előirányzata növekedett a befolyt többletbevételekből. A tartalékok eredeti előirányzata 312.435.803 Ft volt, mely 76.114.545 Ft-ra módosult (1. melléklet).

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai

A felhalmozási költségvetés kiadásai módosított előirányzata 1.289.663.281 Ft, a teljesítés 806.940.440 Ft. A teljesítés mértéke 62,57%.

2.1. Beruházások

A beruházások módosított előirányzata 311.623.755 Ft, amelyből 127.129.221 Ft teljesült (40,80%) (1. melléklet, 15. melléklet).

Tiszaújváros Város Önkormányzata a 249.063.136 Ft előirányzattal szemben 75.382.553 Ft-ot fizetett ki beruházásokra az időszak során (4. melléklet, 15. melléklet). Az alábbi beruházási munkálatok befejeződtek, és pénzügyi rendezésük is megtörtént 2025. december 31-ig:

- Tárgyi eszközök beszerzése (2 db villamos szekrény rendezvények áramellátásához, informatikai eszközök, gáztűzhely szolgálati lakásba, karácsonyi kültéri fényfüzér),
- személygépjármű beszerzése,
- műszaki tervek (Munkácsy M. út 2-8. nyugati oldalán, valamint a Bólyai János köz 1-7. déli oldalán személygépjármű parkolók tervezése, az Északi-lakóközvet csapadékvíz elvezetésének tervezéséhez kapcsolódó csapadékvíz-átemelő engedélyezési és kiviteli terve),
- informatikai infrastruktúra fejlesztése (a Tisza Média Kft. videó-, hang-, kép-archívumainak tárolásához szükséges hálózati eszköz és merevlemezek beszerzése),
- Hulladékudvar melletti ingatlanok megvásárlása (csereszerződés keretében),
- Ifjúsági Parkban térfigyelő kamerarendszer bővítése,
- Szent István úton 1 db megfigyelő, sebességmérő kamera felszerelése,
- Zagytéren teherhordó út építése zúzottkőből,
- térfigyelő kamera beszerzése a Városház térre,
- Tiszaszederkény városrészben csapadékvíz elvezetés kiépítése.

Az alábbi beruházási munkára a szerződéskötés (kötelezettségvállalás) megtörtént, de a munka nem fejeződött be, illetve a munka pénzügyi rendezése nem történt meg 2025. december 31. napjáig:

- műszaki terv (Perényi P. u. és Tisza út összekötése).

Az **intézmények** által megvalósított beruházások értéke 51.746.668 Ft, amely a 52.560.619 Ft módosított előirányzat 82,71%-a (5. melléklet).

Az intézmények elsősorban tárgyi eszközöket, informatikai hardvereket-szoftvereket vásároltak, továbbá a Polgármesteri Hivatal a tetőterasz villámvédelmére, a TIK elektromos gépjármű beszerzésére és konyhai eszközök vásárlására (gázfőző üst, kétmedencés mosogató) költött. A Helytörténeti Gyűjtemény kiállítótermébe vagyónvédelmi riasztó rendszer és tűzjelző berendezés kiépítése történt meg. Az Óvoda épületeibe egy-egy klíma beszerzésére került sor. A TMKK a várossá nyilvánítás 60. évfordulójához kapcsolódóan különféle tárgyi eszközöket szerzett be (pl.: viaszbábuk, panelmakett, sínrendszer és lámpatestek).

2.2. Felújítások

A felújítási kiadások módosított előirányzata 567.800.857 Ft, melyből 315.328.830 Ft teljesült (55,54%) (1. melléklet, 15. melléklet).

Tiszaújváros Város Önkormányzata az 562.300.857 Ft előirányzattal szemben 310.168.185 Ft-ot fizetett ki felújításokra az év során (4. melléklet, 15. melléklet).

Az alábbi felújítási munkálatok befejeződtek, és pénzügyi rendezésük is megtörtént 2025. december 31-ig:

- műszaki tervezés (Versenyképes Járások Program keretében a Rendelőintézet C épületének részleges korszerűsítése),
- ivóvíz- és szennyvízközmű felújítások (Lévai utcán elosztó vezeték cseréje, szennyvíztelepen homokkihordó csiga és homokfogó részleges gépészeti felújítása, 3 db oldott oxigén mérő cseréje, szennyvízátelők gépé-

szeti és villamos felújítása, Tisza úti piacnál ivóvíz bekötővezeték kiváltása),

- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00007 azonosító számú, „A tiszaujvárosi Városháza energetikai korszerűsítése” elnevezésű projekt kivitelezése,
- Sajó és Tiszavirág úti csapadékvíz átemelőkhöz tartozó zsilipek felújítása.

Az alábbi felújítási munkálatokra a szerződéskötés (kötelezettségvállalás) megtörtént, de a kivitelezési munkálatok nem fejeződtek be 2025. december 31. napjáig.

- szennyvízközmű-felújítások (szivattyú-felújítások, szennyvíztisztító telepen recirkulációs gépház szellőztetésének felújítása, nyomásfokozó gépház héjazat, külső, belső homlokzat felújítása).

Az **intézmények** részéről a Polgármesteri Hivatal költségvetésében jelentkezik 5.160.645 Ft felújítási kiadás, melyet a hivatal a harangjáték felújítására költött.

2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az egyéb felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata 410.238.669 Ft, melyből 364.482.389 Ft teljesült (88,85%).

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre kiadások előirányzata és teljesítése is 30.000.000 Ft.

Az állami fenntartású köznevelési intézmények részére a Képviselő-testület által a 86/2024. (XI.28.) határozat 13./ pontja alapján jóváhagyott 30.000.000 Ft összegű támogatás kifizetésére 2025. évben került sor.

Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre kiadások módosított előirányzata 218.000.000 Ft, melyből 199.733.335 Ft (91,62%) került kifizetésre.

Fiatalok lakás, valamint lakóház vásárlásának támogatására 197.733.335 Ft, lakótelek beépítésére nyújtott támogatásra 2.000.000 Ft kiutalás történt.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre kiadások módosított előirányzata 162.238.669 Ft, teljesítése 134.749.054 Ft, mely az előirányzat 83,06%-a. A támogatások célonkénti előirányzatát és teljesítését részletesen a 14. melléklet tartalmazza, melyből a legjelentősebbek az alábbiak.

Energiaracionalizálási és gépészeti feladatokra 31.877.384 Ft, fiatalok lakás, valamint lakóház vásárlására 79.866.670 Ft, önkormányzati tulajdonú lakótelek megvásárlásához 10.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatás, a Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft. részére felhalmozási célra 11.000.000 Ft támogatás került kifizetésre.

3. Költségvetési kiadások összesen

Ez a pont az 1-2. pontok szerinti kiadások összesített értékét mutatja. A módosított előirányzat 13.446.097.301 Ft, a teljesítés 12.535.234.885 Ft (93,23%).

4. Finanszírozási kiadások összesen

A finanszírozási kiadások előirányzata 2.911.610.893 Ft, teljesítése 93.263.610.893 Ft (1. melléklet).

Az év során betételhelyezésre 90.352.000.000 Ft értékben került sor.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére 2.911.610.893 Ft az elszámolt kiadás, melyből 2.850.308.140 Ft a belföldi finanszírozás bevételei jogcíménél leírtak alapján keletkezett kiadás, 61.302.753 Ft a 2024. év végén kapott megelőlegezett támogatás 2025. évben törlesztett összege.

A betélekötések és megszüntetések 90.352.000.000 Ft, valamint a Magyar Államkincstárral szembeni megelőlegezések és törlesztések 2.850.308.140 Ft, azaz összesen 93.202.308.140 Ft **halmozódás kiszűrését követően a finanszírozási kiadások teljesítése mindösszesen 61.302.753 Ft.**

Az **Áht. 102. § (3) bekezdés** szerint a zárszámadáskor a bevételek és kiadások megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérleget kell összeállítani, amely a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatait tartalmazzák (1. tájékoztató tábla).

Az Áht. 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírtak indoklása

Pénzeszközök változása

Az Önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2025. január 1-jén 1.446.855.792 Ft volt. Bevételeként – az előző évi költségvetési maradvány igénybevételelén kívül – 106.372.490.114 Ft került elszámolásra. Az év folyamán a 105.798.845.778 Ft kifizetést és a 102.366.694 Ft egyéb korrekciós tételeket követően a 2025. december 31-i záró pénzkészlet 2.122.866.822 Ft (2. tájékoztató tábla).

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek a 3. tájékoztató táblában kerülnek bemutatásra.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2025-ben, illetve a korábbi években vállalt kötelezettség alapján a 2026. évre áthúzódó és várhatóan megvalósuló feladatokat és munkákat mutatjuk ki.

A működési célú kötelezettségek többek között közüzemi díjakra, illetve szolgáltatások igénybevételére vonatkozó kötelezettségeket tartalmaznak.

Az Önkormányzatnak 2025. december 31-én nincs hitelállománya.

Az Önkormányzatnak 2025. december 31. napjával kezességvállalása nincs. A korábbi évek kezességvállalásai a fizetési kötelezettségek teljesítése miatt már megszűntek. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Közvetett támogatások

Az Önkormányzat által 2025. évben adott közvetett támogatások összege 5.399.398 Ft, mely a következő jogcímeneken jelentkezett (4. tájékoztató tábla):

- Építményadóból biztosított kedvezmény: 91.000 Ft
- Helyi iparüzési adóból biztosított mentesség, kedvezmény: 5.064.146 Ft
- Önkormányzati bérlakás hasznosítása utáni kedvezmény: 91.800 Ft
- Adókötelezettséget terhelő elengedett késedelmi pótlék: 152.452 Ft
- Összesen: 5.399.398 Ft**

Az építményadóból biztosított kedvezmény – a mentesített épületeket érintő adatbejelentési kötelezettség hiánya miatt – kizárólag a magánszemélyek adóköteles ingatlanait érintő visszamenőleg érvényesített, 2025. évet megelőző években biztosított 50%-os rendeleti adókedvezményt foglalja magába.

Az iparüzési adóból biztosított mentesség, kedvezmény a helyi iparüzési adóról szóló 26/2012. (XI.30.) önkormányzati rendelet 2. §-a szerint az alábbiakból tevődik össze:

- mentes az adó alól az a vállalkozó, akinek számított éves (vállalkozási szintű) adóalapja éves szinten nem haladja meg a 2,5 millió forintot, valamint
- 50%-os adókedvezményre jogosult az a háziorvos, védőnő vállalkozó, akinek a vállalkozási szintű adóalapja éves szinten az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

Az iparüzési adóból származó kedvezmények, mentességek a 2025-ben benyújtott 2024. évi bevallásokból származó adatok alapján kerültek meghatározásra.

Az Áht. 29/A. § szerinti bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok keretszámainak alakulása

Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő eltérés indokai az 5. tájékoztató táblában kerülnek bemutatásra.

Adósságállomány alakulása

2025. december 31-én az Önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás (állami támogatás megelőlegezése) 72.573.025 Ft. A 2025. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként 72.456.259 Ft került kimutatásra. Egyéb adósság 1.026.044.302 Ft összegéből 1.011.492.495 Ft kapott előleg (6. tájékoztató tábla).

Vagyoni helyzet alakulása

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 30. §-a rendelkezik az önkormányzati vagyonkimutatás készítéséről és annak tartalmáról.

A jogszabályi kötelezettségnek megfelelő részletezettségben kerül bemutatásra az Önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti vagyona. A vagyonkimutatás a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén a vagyont a meghatározott tételek szerinti tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

Bemutatjuk továbbá a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01–02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, a kulturális javak és régészeti leletek állományát is (21. melléklet).

Tiszaújváros Város Önkormányzata eszközeinek könyv szerinti értéke 2025. december 31-én 23.521.760.619 Ft, mely 1.440.568.967 Ft-tal (5,77%-kal) csökkent a 2025. január 1-jei nyitó állományhoz képest (21. melléklet, 7. tájékoztató tábla).

Az immateriális javak állományi értéke 8.235.649 Ft, mely 28,33%-os csökkenést jelent az év folyamán, ennek oka, hogy a Polgármesteri Hivatalnál és az intézményeknél a szoftverek után elszámolt éves értékcsökkenési leírás összege magasabb, mint az újként beszerzett eszközök értéke.

A tárgyi eszközök állománya 13.323.029.401 Ft, mely kismértékű, 0,86%-os, 115.465.861 Ft összegű csökkenést mutat.

A befektetett pénzügyi eszközök 4.703.728.500 Ft összegben jelennek meg a mérlegben, mely az év során nem változott.

A készletek év végi állománya 18.335.524 Ft, mely 2.164.931 Ft-tal, azaz 10,56%-kal alacsonyabb a nyitó értéknél.

A pénzeszközök év végi állománya 2.122.866.822 Ft, mely 1.323.988.970 Ft-tal, 38,41%-kal alacsonyabb, mint a 2024. év végi záróállomány.

A követelések mérleg szerinti értéke 3.345.729.643 Ft, melyből legjelentősebb tételek a következők:

Lakás, lakóház támogatásra nyújtott kölcsön 564.143.437 Ft, lakótelek vásárlásának támogatása 31.506.500 Ft, az első lakáshoz jutók kölcsöne 3.259.578 Ft, Társasházak, Lakásszövetkezetek és Egyedi Lakástulajdonosok Érdekvédelmi Egyesületének nyújtott kölcsön 52.600.133 Ft. Közhatalmi (adó- és adójellegű) bevételre vonatkozó követelésállomány 2.369.548.474 Ft, államháztartáson belüli működési célú támogatások bevételeire vonatkozó követelésállomány 249.706.737 Ft (melyből 246.737.824 Ft a 2025. november-december havi NEAK finanszírozás összege).

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek összes állománya 982.714.901 Ft (8. tájékoztató tábla), melyek a következő jogcímenek keletkeztek:

• Szállítókkal szembeni kötelezettségek:	821.832.416 Ft
• Adójellegű kötelezettségek:	60.935.379 Ft
• Munkabér:	75.303.111 Ft
• <u>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:</u>	<u>24.643.995 Ft</u>
Összesen:	982.714.901 Ft

Az Önkormányzat részesedéseinek mérleg szerinti értéke 4.703.728.500 Ft, melynek összetétele az alábbiak szerinti:

Üzletrészek:

100 %-os tulajdoni hányad:

• TiszaSzolg 2004 Kft. (3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/F.)	4.351.200.000 Ft
• Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft. (3580 Tiszaújváros, Teleki Blanka út 6.)	320.000.000 Ft
• Tisza Média Kft. (3580 Tiszaújváros, Szent István út 16.)	29.500.000 Ft
• Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft. <u>(3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/E.)</u>	<u>3.000.000 Ft</u>
Összesen:	4.703.700.000 Ft

Részvények:

25 % alatti tulajdoni hányad:

• ÉRV. Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt. <u>(3700 Kazincbarcika, Tardonai út 1.)</u>	<u>28.500 Ft</u>
Összesen:	28.500 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. Az Önkormányzat a jogszabályban rögzített kötelező feladatainak teljes mértékben eleget tett, illetve önként vállalt feladatait is a lehetőségekhez mérten igyekezett, igyekszik megvalósítani.

Folytatódott az átgondolt, takarékos gazdálkodás mind az önkormányzati intézményeknél, mind az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknál. 2025-ben is csak azon beruházások, felújítások megvalósításáról döntött a Képviselő-testület, melyek végrehajtása nem okozott, illetve nem okoz likviditási gondot az Önkormányzat gazdálkodásában.

Az átlátható gazdálkodás érdekében hozott polgármesteri utasítás alapján a nettó 2 millió forint feletti (2025. március 1. előtt a nettó 1 millió forint feletti) beszerzést, szolgáltatás megrendelését nyilvánosan, honlapon történő megjelenítéssel kellett pályáztatni, mely eljárás lefolytatása egyúttal versenyhelyzetet teremtett a pályázók számára és így csökkentette költségeinket. Kivételes esetekben a közbeszerzési értékhatárig a pályáztatás alól felmentés kérhető.

Az Önkormányzathoz tartozó költségvetési intézmények folyamatos kontroll alatt álltak, rendszeresen szolgáltatott adatot költségvetésük alakulásáról, melyek elemzése alapján, szükség esetén lehetőség volt gyors intézkedéseket megtenni.

2025-ben is érvényesült a városvezetés legfontosabb célja, azaz, hogy a város működőképessége biztosított legyen. A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzügyi helyzetére tekintettel felhalmozási kiadásokra is tudott forrást biztosítani, ezért néhány beruházás, illetve felújítási munka elvégzésre kerülhetett az év folyamán.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit és a hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatja. A törvény 17. § (2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Jelen rendelettervezet várható hatásai az alábbiak szerint összegezhetőek:

Társadalmi hatások:

A zárszámadási rendelettervezetben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását. A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásával az életkörülményeik fenntartása, esetleges javítása valósult meg.

Gazdasági, költségvetési hatások:

A rendelettervezetben foglaltak gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti következmények:

A „Zöldülő Tiszaújváros” programmal megvalósul a kedvező mikroklíma folyamatos fenntartása.

Egészségi következmények:

A rendelettervezetben foglaltaknak egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A rendelettervezetben foglaltak a beszámoló előkészítését és elfogadását követően további adminisztratív feladatot nem jelentenek az intézmények számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a polgármester a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a képviselő-testület elé terjeszti úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi észrevételt vonhat maga után.

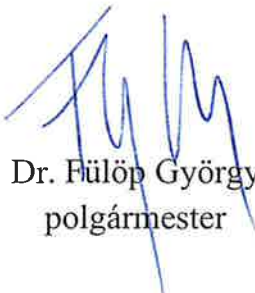
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

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

A rendelettervezetet Tiszaújváros Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2018. (III.29.) önkormányzati rendelet 35. § (1) bekezdés b) pontja alapján nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Tiszaújváros, 2026. május 19.



Dr. Fülöp György
polgármester

RENDELETTERVEZET

Tiszaújváros Város Önkormányzata Képviselő-testületének

..../2026. (.....) önkormányzati rendelete

a 2025. évi zárszámadásról

[1] A rendelet megalkotásának célja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezésnek való megfelelés.

[2] Tiszaújváros 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, Tiszaújváros Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2018. (III.29.) önkormányzati rendelet 47. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Ellenőrző, Tulajdonosi és Ügyrendi Bizottság, az Oktatási, Művelődési, Egészségügyi, Szociális és Sport Bizottság, valamint a Városüzemeltetési, Rendészeti és Városmarketing Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 11.097.608.949 Ft költségvetési bevétellel
- b) 12.535.234.885 Ft költségvetési kiadással
- c) 95.800.596.429 Ft finanszírozási bevétellel
- d) 93.263.610.893 Ft finanszírozási kiadással
- e) 106.898.205.378 Ft összes teljesített bevétellel
- f) 105.798.845.778 Ft összes teljesített kiadással
- g) 1.099.359.600 Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a betétlekötések és megszüntetések 90.352.000.000 Ft, valamint a Magyar Államkincstárral szembeni megelőlegezések és törlesztések 2.850.308.140 Ft, azaz

összesen 93.202.308.140 Ft halmozódás kiszűrését követően a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 11.097.608.949 Ft költségvetési bevétellel
- b) 12.535.234.885 Ft költségvetési kiadással
- c) 2.598.288.289 Ft finanszírozási bevétellel
- d) 61.302.753 Ft finanszírozási kiadással
- e) 13.695.897.238 Ft összes teljesített bevétellel
- f) 12.596.537.638 Ft összes teljesített kiadással
- g) 1.099.359.600 Ft maradvánnyal

állapítja meg.

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

(4) A Képviselő-testület a működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint, a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

- a) Tiszaújváros Város Önkormányzata, a Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 4–11. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- b) A városüzemeltetési kiadásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.
- c) Az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. melléklet szerint állapítja meg.
- d) A támogatásokat a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- e) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 15–17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- f) Az EU-s támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 18. melléklet szerint fogadja el.
- g) A költségvetési szervek maradványát a 19. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

- h) Az általános működésének és ágazati feladatainak támogatását főbb jogcímenként a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.
- i) A vagyonkimutatást a 21. mellékletnek megfelelően fogadja el.
- j) A bevételeket és a kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 22–31. melléklet szerint fogadja el.

3. §

A Képviselő-testület a környezetvédelemről szóló 2/2019. (I.31.) önkormányzati rendelet 1. § (5) bekezdése alapján elrendeli, hogy Tiszaújváros Város Önkormányzata a környezetvédelmi bírságból 2025. évben befolyt 95.000 Ft bevételt a „Zöldülő Tiszaújváros” program keretében történő gyepfelületek kezelésére, cserjeültetésre, fatelepítésre fordítsa.

4. §

- (1) Az önkormányzat jegyzője köteles a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítani, illetve figyelemmel kísélni.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

5. §

Az önkormányzat jegyzője köteles a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesíteni.

6. §

Ez a rendelet 2026. május 29-én lép hatályba.

Dr. Juhos Szabolcs s.k.
jegyző

Dr. Fülöp György s.k.
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 91. § (2) bekezdésében foglalt mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni, melyek a következők:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást,
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keletkezését főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait,
- az önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Önkormányzat a jogszabályban rögzített kötelező feladatainak teljes mértékben eleget tett, az önként vállalt feladatait a lehetőségekhez mérten igyekezett megfelelő színvonalon megvalósítani az elmúlt évben is. Továbbra is fontos szempont volt a takarékos, átlátható, transzparens gazdálkodás, a kötelező feladatok elsődleges végrehajtása az önként vállalt feladatokat megelőző sorrendben.

Az Önkormányzat és az intézmények kötelezettségvállalásai során 2025. évben is a szabályszerűség, szabályozottság, a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség szempontjai kerültek előtérbe, melynek eredményeként az Önkormányzat fizetőképessége folyamatosan biztosított volt. Az Önkormányzat közel 1,1 milliárd forint költségvetési maradvánnyal zárta a gazdasági évet. 2025-ben is igen jelentős mértékű, 2.845 millió forint fizetési kötelezettség terhelte az Önkormányzatot szolidaritási hozzájárulás jogcímen, mely nagymértékben befolyásolta a lehetőségeket.

A 2/2025. (II.11.) önkormányzati rendelet szerint 12.315.588.100 Ft bevételi és kiadási főösszeggel került elfogadásra az Önkormányzat 2025. évi költségvetése, ami az év során többször is módosult.

2025-ben az Önkormányzat költségvetési bevétele 11.098 millió forintban teljesült, melyet az előző évi maradvány igénybevétele 526 millió forinttal egészített ki. Lekötött betétek megszüntetéséből 92.352 millió forint finanszírozási bevétel került elszámolásra. Egészségügyre, szociális ellátásra, intézmények működtetésére, városüzemeltetésre, igazgatásra, városfejlesztésre összesen 12.535 millió Ft-ot költött a város. Pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezésére 90.352 millió forint finanszírozási kiadás került elszámolásra.

Az Önkormányzat költségvetési szervei az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, a beszámolókat a Magyar Államkincstár jóváhagyta.

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Forintban

Sorszám	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)	2 995 898 083	3 399 527 284	3 427 262 162	100,82
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	367 780 423	404 670 870	404 670 870	100,00
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	583 403 616	591 974 570	591 974 570	100,00
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	559 789 199	668 092 362	668 092 362	100,00
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	199 237 430	203 881 480	203 881 480	100,00
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 462 497	70 983 423	70 983 423	100,00
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		4 570 232	4 570 232	100,00
1.8.	<i>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</i>	<i>1 742 673 165</i>	<i>1 944 172 937</i>	<i>1 944 172 937</i>	<i>100,00</i>
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 253 224 918	1 455 354 347	1 483 089 225	101,91
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)	101 367 037	123 417 037	124 212 501	100,64
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	101 367 037	123 417 037	124 212 501	100,64
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	6 167 500 000	6 552 100 000	6 560 112 876	100,12
3.1.	Vagyoni típusú adók	1 030 000 000	1 034 000 000	1 040 984 859	100,68
3.1.1.	Építményadó	1 030 000 000	1 034 000 000	1 040 984 859	100,68
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	5 100 000 000	5 088 000 000	5 088 249 352	100,00
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	5 100 000 000	5 088 000 000	5 088 249 352	100,00
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.1.	Idegenforgalmi adó	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.2.	Korábbi évek megszünt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000 000	416 000 000	416 706 409	100,17
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	685 281 280	823 598 769	859 621 235	104,37
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke		90 930	92 505	101,73
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	97 412 053	138 912 425	156 556 559	112,70
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	18 163 651	21 002 953	23 252 866	110,71
4.4.	Tulajdonosi bevételek	82 849 063	80 749 063	80 765 110	100,02
4.5.	Ellátási díjak	285 779 795	308 938 447	308 938 447	100,00
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	97 005 052	107 361 422	109 556 656	102,04
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			9 008 000	
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	92 518 000	147 918 000	149 095 371	100,80
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		206 450	306 450	148,44
4.11.	Egyéb működési bevételek	11 553 666	18 419 079	22 049 271	119,71
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)	13 518 000	13 518 000	35 050 776	259,29
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése	13 518 000	13 518 000	28 674 635	212,12
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			6 376 141	
5.4.	Részesedések értékesítése				
5.5.	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)	500 000	2 000 000	14 936 864	746,84
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000	2 000 000	14 936 864	746,84
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)	67 523 700	67 523 700	76 412 535	113,16
7.1.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	67 523 700	67 523 700	74 957 697	111,01
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 454 838	
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	10 031 588 100	10 981 684 790	11 097 608 949	101,06

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÉRLEGE
B E V É T E L E K

Forintban

Sorszám	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	284 000 000	525 715 264	525 715 264	100,00
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele	284 000 000	160 817 873	160 817 873	100,00
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		364 897 391	364 897 391	100,00
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)	2 000 000 000	4 850 308 140	95 274 881 165	1964,31
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		2 850 308 140	2 922 881 165	102,55
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése	2 000 000 000	2 000 000 000	92 352 000 000	4617,60
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)	2 284 000 000	5 376 023 404	95 800 596 429	1782,00
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	12 315 588 100	16 357 708 194	106 898 205 378	653,50

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEONT MÉRLEGE
K I A D Á S O K

Forintban

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	11 153 083 465	12 156 434 020	11 728 294 445	96,48
1.1.	Személyi juttatások	3 708 289 116	4 310 397 605	4 242 332 491	98,42
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	6 000 000	22 392 604	18 949 925	84,63
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	562 012 159	629 928 488	614 258 948	97,51
1.3.	Dologi kiadások	2 033 445 444	2 338 503 612	2 139 726 794	91,50
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	266 997 000	236 997 000	221 758 073	93,57
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 582 339 746	4 640 607 315	4 510 218 139	97,19
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	2 845 432 711	2 909 865 638	2 909 865 638	100,00
1.5.2.	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás	2 845 432 711	2 845 432 711	2 845 432 711	100,00
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 785 000	24 073 000	23 173 369	96,26
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 412 686 232	1 630 554 132	1 577 179 132	96,73
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)	312 435 803	76 114 545		
1.5.7.1.	Általános tartalék	100 000 000	40 000 000		
1.5.7.2.	Céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 101 201 882	1 289 663 281	806 940 440	62,57
2.1.	Beruházások	275 176 770	311 623 755	127 129 221	40,80
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások	542 025 112	567 800 857	315 328 830	55,54
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	148 271 714			
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	284 000 000	410 238 669	364 482 389	88,85
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,00
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	146 000 000	218 000 000	199 733 335	91,62
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	108 000 000	162 238 669	134 749 054	83,06
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	12 254 285 347	13 446 097 301	12 535 234 885	93,23
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	61 302 753	2 911 610 893	93 263 610 893	3203,16
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)				
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)				
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			90 352 000 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)	61 302 753	2 911 610 893	93 263 610 893	3203,16
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	12 315 588 100	16 357 708 194	105 798 845 778	646,78
Álláshelyek száma		569	560	537	95,89

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 222 697 247	-2 464 412 511	-1 437 625 936	58,34
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 13. sor - finanszírozási kiadások 7. sor) (+/-)	2 222 697 247	2 464 412 511	2 536 985 536	102,94

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (14. sor) - KIADÁSOK ÖSSZESEN (8. sor)	0	0	1 099 359 600	
----	---	---	---	---------------	--

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 995 898 083	3 399 527 284	3 427 262 162	100,82	Személyi juttatások	3 708 289 116	4 310 397 605	4 242 332 491	98,42
2.	Ebből: Önkormányzatok működési támogatásai	1 742 673 165	1 944 172 937	1 944 172 937	100,00	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	562 012 159	629 928 488	614 258 948	97,51
2.1.	Ebből: EU-s támogatás					Dologi kiadások	2 033 445 444	2 338 503 612	2 139 726 794	91,50
3.	Közhatalmi bevételek	6 167 500 000	6 552 100 000	6 560 112 876	100,12	Ellátottak pénzbeli juttatásai	266 997 000	236 997 000	221 758 073	93,57
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	2 000 000	14 936 864	746,84	Egyéb működési célú kiadások	4 582 339 746	4 640 607 315	4 510 218 139	97,19
4.1.	Ebből: EU-s támogatás									
5.	Egyéb működési bevételek	685 281 280	823 598 769	859 621 235	104,37					
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.	Költségvetési bevételek összesen	9 849 179 363	10 777 226 053	10 861 933 137	100,79	Költségvetési kiadások összesen	11 153 083 465	12 156 434 020	11 728 294 445	96,48
12.	Hiány belső finanszírozásának bevételei	2 284 000 000	2 160 817 873	92 512 817 873	4 281,38	Belföldi értékpapírok kiadásai				
12.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	284 000 000	160 817 873	160 817 873	100,00	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
12.2.	Betétek megszüntetése	2 000 000 000	2 000 000 000	92 352 000 000	4 617,60	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
12.3.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					Belföldi finanszírozás kiadásai	61 302 753	2 911 610 893	93 263 610 893	3 203,16
12.5.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					Pénzeszközök betétként elhelyezése			90 352 000 000	
13.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		2 850 308 140	2 922 881 165	102,55	Pénzügyi lízing kiadásai				
13.1.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 850 308 140	2 922 881 165	102,55					
14.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	2 284 000 000	5 011 126 013	95 435 699 038	1 904,48	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	61 302 753	2 911 610 893	93 263 610 893	3 203,16
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (11.+14.)	12 133 179 363	15 788 352 066	106 297 632 175	673,27	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11.+14.)	11 214 386 218	15 068 044 913	104 991 905 338	696,79
16.	Költségvetési hiány:	1 303 904 102	1 379 207 967	866 361 308		Költségvetési többlet:	-	-	-	
17.	Bruttó hiány:	-	-	-		Bruttó többlet:	918 793 145	720 307 153	1 305 726 837	181,27

2. melléklet a .../..... (.....) önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	101 367 037	123 417 037	124 212 501	100,64	Beruházások	275 176 770	311 623 755	127 129 221	40,80
1.1.	Ebből: EU-s támogatás					Ebből :EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.	Felhalmozási bevételek	13 518 000	13 518 000	35 050 776	259,29	Felújítások	542 025 112	567 800 857	315 328 830	55,54
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	67 523 700	67 523 700	76 412 535	113,16	Ebből: EU-s forrásból megvalósuló felújítás	148 271 714			
3.1.	Ebből: EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási célú kiadások	284 000 000	410 238 669	364 482 389	88,85
4.	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.	Költségvetési bevételek összesen	182 408 737	204 458 737	235 675 812	115,27	Költségvetési kiadások összesen	1 101 201 882	1 289 663 281	806 940 440	62,57
11.	Hiány belső finanszírozás bevételei		364 897 391	364 897 391	100,00	Hitelek törlesztése				
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele		364 897 391	364 897 391	100,00	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
13.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
18.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
19.										
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen		364 897 391	364 897 391	100,00	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen				
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (10.+20.)	182 408 737	569 356 128	600 573 203	105,48	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10.+20.)	1 101 201 882	1 289 663 281	806 940 440	62,57
22.	Költségvetési hiány:	918 793 145	1 085 204 544	571 264 628	52,64	Költségvetési többlet:	-	-	-	-
23.	Bruttó hiány:	918 793 145	720 307 153	206 367 237	28,65	Bruttó többlet:	-	-	-	-

3. melléklet a .../... (....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

BEVÉTELEK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)	1 743 468 629	1 944 968 401	1 949 425 091	100,23
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	367 780 423	404 670 870	404 670 870	100,00
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	583 403 616	591 974 570	591 974 570	100,00
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	559 789 199	668 092 362	668 092 362	100,00
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	199 237 430	203 881 480	203 881 480	100,00
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 462 497	70 983 423	70 983 423	100,00
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		4 570 232	4 570 232	100,00
1.8.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	1 742 673 165	1 944 172 937	1 944 172 937	100,00
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	795 464	795 464	5 252 154	660,26
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)	101 367 037	121 367 037	122 162 501	100,66
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	101 367 037	121 367 037	122 162 501	100,66
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	6 167 500 000	6 552 100 000	6 560 112 876	100,12
3.1.	Vagyon típusú adók	1 030 000 000	1 034 000 000	1 040 984 859	100,68
3.1.1.	Építményadó	1 030 000 000	1 034 000 000	1 040 984 859	100,68
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	5 100 000 000	5 088 000 000	5 088 249 352	100,00
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	5 100 000 000	5 088 000 000	5 088 249 352	100,00
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.1.	Idegenforgalmi adó	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.2.	Korábbi évek megszünt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000 000	416 000 000	416 706 409	100,17
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	229 926 415	285 326 415	304 938 672	106,87
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	19 705 000	22 505 000	29 455 097	130,88
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 196 324	2 496 324	2 554 431	102,33
4.4.	Tulajdonosi bevételek	82 849 063	80 749 063	80 765 110	100,02
4.5.	Ellátási díjak				
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 471 028	30 471 028	31 830 800	104,46
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			9 008 000	
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	92 518 000	147 918 000	149 095 319	100,80
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
4.11.	Egyéb működési bevételek	1 187 000	1 187 000	2 229 915	187,86
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)	13 518 000	13 518 000	33 861 249	250,49
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése	13 518 000	13 518 000	28 674 635	212,12
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			5 186 614	
5.4.	Részeselek értékesítése				
5.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)	500 000	500 000	13 436 864	2687,37
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000	500 000	13 436 864	2687,37
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)	67 523 700	67 523 700	76 412 535	113,16
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	67 523 700	67 523 700	74 957 697	111,01
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 454 838	
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	8 323 803 781	8 985 303 553	9 060 349 788	100,84

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1			
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	284 000 000	390 863 735	390 863 735	100,00
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele	284 000 000	26 529 413	26 529 413	100,00
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		364 334 322	364 334 322	100,00
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)	2 000 000 000	4 850 308 140	95 274 881 165	1964,31
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		2 850 308 140	2 922 881 165	102,55
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése	2 000 000 000	2 000 000 000	92 352 000 000	4617,60
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)	2 284 000 000	5 241 171 875	95 665 744 900	1825,27
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	10 607 803 781	14 226 475 428	104 726 094 688	736,14

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	5 830 203 874	5 936 558 859	5 651 266 206	95,19
1.1.	Személyi juttatások	215 540 995	228 523 022	201 415 718	88,14
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 261 133	41 145 133	35 189 191	85,52
1.3.	Dologi kiadások	726 065 000	789 286 389	682 685 085	86,49
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	266 997 000	236 997 000	221 758 073	93,57
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 582 339 746	4 640 607 315	4 510 218 139	97,19
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	2 845 432 711	2 909 865 638	2 909 865 638	100,00
1.5.2.	- az 1.5.1.-ből szolidaritási hozzájárulás	2 845 432 711	2 845 432 711	2 845 432 711	100,00
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 785 000	24 073 000	23 173 369	96,26
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 412 686 232	1 630 554 132	1 577 179 132	96,73
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)	312 435 803	76 114 545		
1.5.7.1.	Általános tartalék	100 000 000	40 000 000		
1.5.7.2.	Céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék	0			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 071 801 882	1 221 602 662	750 033 127	61,40
2.1.	Beruházások	245 776 770	249 063 136	75 382 553	30,27
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások	542 025 112	562 300 857	310 168 185	55,16
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	148 271 714			
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	284 000 000	410 238 669	364 482 389	88,85
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,00
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	146 000 000	218 000 000	199 733 335	91,62
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	108 000 000	162 238 669	134 749 054	83,06
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	6 902 005 756	7 158 161 521	6 401 299 333	89,43
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	3 705 798 025	7 068 313 907	97 278 328 006	1376,26
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)	3 615 095 272	4 091 255 464	3 961 872 892	96,84
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)	29 400 000	65 447 550	52 844 221	80,74
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			90 352 000 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)	3 705 798 025	7 068 313 907	97 278 328 006	1376,26
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	10 607 803 781	14 226 475 428	103 679 627 339	728,78
Egyéb foglalkoztatottak		5	5	3	60,00
Választott tisztviselők		1	1	1	100,00
Álláshelyek száma		6	6	4	66,67

Költségvetési szerv megnevezése	Intézmények összesen	02-07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	455 354 865	538 272 354	554 682 563	103,05
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		90 930	92 505	101,73
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	77 707 053	116 407 425	127 101 462	109,19
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 967 327	18 506 629	20 698 435	111,84
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	285 779 795	308 938 447	308 938 447	100,00
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	66 534 024	76 890 394	77 725 856	101,09
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			52	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		206 450	306 450	148,44
1.11.	Egyéb működési bevételek	10 366 666	17 232 079	19 819 356	115,01
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 252 429 454	1 454 558 883	1 477 837 071	101,60
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 252 429 454	1 454 558 883	1 477 837 071	101,60
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		2 050 000	2 050 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 050 000	2 050 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			1 189 527	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 189 527	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 500 000	1 500 000	100,00
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	1 707 784 319	1 996 381 237	2 037 259 161	102,05
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	3 644 495 272	4 291 554 543	4 149 568 642	96,69
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		134 288 460	134 288 460	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		563 069	563 069	100,00
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	3 615 095 272	4 091 255 464	3 961 872 892	96,84
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	29 400 000	65 447 550	52 844 221	80,74
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	5 352 279 591	6 287 935 780	6 186 827 803	98,39

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	5 322 879 591	6 219 875 161	6 077 028 239	97,70
1.1.	Személyi juttatások	3 492 748 121	4 081 874 583	4 040 916 773	99,00
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	6 000 000	22 392 604	18 949 925	84,63
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	522 751 026	588 783 355	579 069 757	98,35
1.3.	Dologi kiadások	1 307 380 444	1 549 217 223	1 457 041 709	94,05
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	29 400 000	68 060 619	56 907 313	83,61
2.1.	Beruházások	29 400 000	62 560 619	51 746 668	82,71
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások		5 500 000	5 160 645	93,83
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	5 352 279 591	6 287 935 780	6 133 935 552	97,55

Köztisztviselők	69	65	59	90,77
Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	144	144	137	95,14
Közalkalmazottak	229	229	219	95,63
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	82	77	81	105,19
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	39	39	37	94,87
Álláshelyek száma	563	554	533	96,21

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

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	9 540 000	9 540 000	8 915 397	93,45
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			22 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 086 615	7 086 615	5 956 353	84,05
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 913 385	1 913 385	1 909 096	99,78
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	540 000	540 000	1 027 948	190,36
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			1 175 590	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 175 590	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	9 540 000	9 540 000	10 090 987	105,78
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	673 554 586	743 437 977	709 862 288	95,48
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		8 954 841	8 954 841	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	670 554 586	725 856 136	695 746 802	95,85
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	3 000 000	8 627 000	5 160 645	59,82
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	683 094 586	752 977 977	719 953 275	95,61

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	680 094 586	744 350 977	698 212 223	93,80
1.1.	Személyi juttatások	481 434 843	531 939 200	521 619 426	98,06
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	6 000 000	6 647 964	3 225 385	48,52
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 429 043	81 631 000	78 041 511	95,60
1.3.	Dologi kiadások	123 230 700	130 780 777	98 551 286	75,36
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 000 000	8 627 000	7 856 038	91,06
2.1.	Beruházások	3 000 000	3 127 000	2 695 393	86,20
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások		5 500 000	5 160 645	93,83
	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	683 094 586	752 977 977	706 068 261	93,77

Köztisztviselők	69	65	59	90,77
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	1	1	1	100,00
Álláshelyek száma	70	66	60	90,91

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	379 447 582	444 965 071	447 015 431	100,46
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		90 930	90 930	100,00
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	26 487 810	52 356 099	52 356 099	100,00
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 184 800	9 724 102	9 724 102	100,00
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	285 779 795	308 938 447	308 938 447	100,00
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	60 995 177	67 492 245	67 492 245	100,00
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		206 450	206 450	100,00
1.11.	Egyéb működési bevételek		6 156 798	8 207 158	133,30
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		568 956	568 956	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		568 956	568 956	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			10 000	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	379 447 582	445 534 027	447 594 387	100,46
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	1 044 424 418	1 126 172 757	1 114 676 727	98,98
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		21 900 290	21 900 290	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	1 025 424 418	1 079 672 467	1 070 785 367	99,18
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	19 000 000	24 600 000	21 991 070	89,39
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 423 872 000	1 571 706 784	1 562 271 114	99,40

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	1 404 872 000	1 547 106 784	1 527 137 072	98,71
1.1.	Személyi juttatások	596 640 000	651 258 956	645 002 943	99,04
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 989 000	98 987 000	98 708 597	99,72
1.3.	Dologi kiadások	720 243 000	796 860 828	783 425 532	98,31
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások AH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	19 000 000	24 600 000	21 991 070	89,39
2.1.	Beruházások	19 000 000	24 600 000	21 991 070	89,39
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 423 872 000	1 571 706 784	1 549 128 142	98,56

Közalkalmazottak	138	138	134	97,10
Álláshelyek száma	138	138	134	97,10

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	11 381 666	12 881 666	13 619 163	105,73
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			1 575	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 224 500	1 944 500	2 522 124	129,71
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	330 500	530 500	682 464	128,65
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	9 826 666	10 406 666	10 413 000	100,06
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 203 000	1 771 956	1 771 956	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 203 000	1 771 956	1 771 956	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			3 937	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			3 937	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	12 584 666	14 653 622	15 395 056	105,06
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	790 414 334	860 829 857	855 667 536	99,40
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		5 207 775	5 207 775	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	788 914 334	852 905 082	847 780 929	99,40
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	1 500 000	2 717 000	2 678 832	98,60
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	802 999 000	875 483 479	871 062 592	99,50

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	801 499 000	872 766 479	859 316 250	98,46
1.1.	Személyi juttatások	634 590 000	690 733 956	682 997 027	98,88
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	99 616 000	111 453 000	108 658 164	97,49
1.3.	Dologi kiadások	67 293 000	70 579 523	67 661 059	95,86
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 500 000	2 717 000	2 678 832	98,60
2.1.	Beruházások	1 500 000	2 717 000	2 678 832	98,60
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	802 999 000	875 483 479	861 995 082	98,46

Közalkalmazottak	91	91	85	93,41
Pedagógus életút alapján foglalkoztatottak	6	6	6	100,00
Álláshelyek száma	97	97	91	93,81

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszújvárosi Napközi Otthonos Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		4 058 608	4 058 608	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		4 058 608	4 058 608	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		700 000	700 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		700 000	700 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)		4 758 608	4 758 608	100,00
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	547 275 200	667 333 423	662 043 756	99,21
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		74 671	74 671	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	546 975 200	666 514 852	661 235 178	99,21
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	300 000	743 900	733 907	98,66
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	547 275 200	672 092 031	666 802 364	99,21

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	546 975 200	670 648 131	661 419 575	98,62
1.1.	Személyi juttatások	464 409 000	574 142 486	569 069 508	99,12
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás		420 000	399 900	95,21
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 952 000	85 100 165	84 442 031	99,23
1.3.	Dologi kiadások	9 614 200	11 405 480	7 908 036	69,34
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	300 000	1 443 900	733 907	50,83
2.1.	Beruházások	300 000	1 443 900	733 907	50,83
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	547 275 200	672 092 031	662 153 482	98,52

Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	76	71	75	105,63
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	3	3	1	33,33
Álláshelyek száma	79	74	76	102,70

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 064 566	25 964 566	28 322 371	109,08
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 300 000	20 412 083	22 207 497	108,80
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 764 566	5 423 868	5 943 624	109,58
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		128 615	171 250	133,15
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		2 984 649	2 984 649	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 984 649	2 984 649	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		1 350 000	1 350 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 350 000	1 350 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 500 000	1 500 000	100,00
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	10 064 566	31 799 215	34 157 020	107,41
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	266 826 734	381 800 945	363 025 222	95,08
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		18 572 465	18 572 465	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	263 226 734	338 418 830	326 122 990	96,37
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	3 600 000	24 809 650	18 329 767	73,88
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	276 891 300	413 600 160	397 182 242	96,03

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	273 291 300	387 440 510	365 769 772	94,41
1.1.	Személyi juttatások	190 410 000	214 743 608	211 856 757	98,66
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 643 000	34 214 850	33 910 747	99,11
1.3.	Dologi kiadások	55 238 300	138 482 052	120 002 268	86,66
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 600 000	26 159 650	19 679 767	75,23
2.1.	Beruházások	3 600 000	26 159 650	19 679 767	75,23
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	276 891 300	413 600 160	385 449 539	93,19

Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	35	35	35	100,00
Álláshelyek száma	35	35	35	100,00

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

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	44 921 051	44 921 051	56 810 201	126,47
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	41 694 743	41 694 743	49 993 742	119,90
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 695 912	1 695 912	5 017 980	295,89
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 530 396	1 530 396	1 698 427	110,98
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			52	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			100 000	
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 251 226 454	1 445 174 714	1 468 452 902	101,61
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 251 226 454	1 445 174 714	1 468 452 902	101,61
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	1 296 147 505	1 490 095 765	1 525 263 103	102,36
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	322 000 000	511 979 584	444 293 113	86,78
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		79 578 418	79 578 418	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		563 069	563 069	100,00
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	320 000 000	427 888 097	360 201 626	84,18
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	2 000 000	3 950 000	3 950 000	100,00
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 618 147 505	2 002 075 349	1 969 556 216	98,38

KIADÁSOK

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	1 616 147 505	1 997 562 280	1 965 173 347	98,38
1.1.	Személyi juttatások	1 125 264 278	1 419 056 377	1 410 371 112	99,39
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás		15 324 640	15 324 640	100,00
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	159 121 983	177 397 340	175 308 707	98,82
1.3.	Dologi kiadások	331 761 244	401 108 563	379 493 528	94,61
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	2 000 000	4 513 069	3 967 699	87,92
2.1.	Beruházások	2 000 000	4 513 069	3 967 699	87,92
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 618 147 505	2 002 075 349	1 969 141 046	98,35

Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	144	144	137	95,14
Álláshelyek száma	144	144	137	95,14

2025. évi városüzemeltetési kiadások előirányzata és teljesítése

Forintban

M e g n e v e z é s	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
"Zöldülő Tiszaújváros" program feladatai	10 000 000	15 464 175	13 289 725	85,94
Épületfenntartás kiadásai	872 000	872 000	803 357	92,13
Közvilágítás, közterületi áramdíjak	175 000 000	179 889 000	165 739 852	92,13
Települési vízellátás	4 200 000	4 200 000	3 144 237	74,86
Belvíz, csapadékvíz átemelő szivattyútelepek működtetése, karbantartása	2 500 000	2 500 000	1 158 240	46,33
Lakossági veszélyes hulladék megsemmisítése	1 000 000	1 000 000	983 979	98,40
Közterület-felügyelet kiadásai	800 000	488 000	317 852	65,13
Egyéb városüzemeltetési feladatok	16 690 000	12 113 000	12 051 165	99,49
Összesen:	211 062 000	216 526 175	197 488 407	91,21

2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata és teljesítése

Forintban

M e g n e v e z é s	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Települési támogatás	134 870 000	106 870 000	104 370 334	97,66
Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapítható juttatás	130 927 000	128 927 000	116 433 038	90,31
- Iskolakezdési támogatás	1 400 000	1 920 000	1 920 000	100,00
- Születési támogatás	2 100 000	1 650 000	1 170 000	70,91
- Életkezési támogatás	7 000 000	7 000 000	5 600 000	80,00
- Egyszeri év végi támogatás	18 210 000	16 133 000	15 272 000	94,66
- Szünidei gyermekétkeztetés	320 000	320 000	111 836	34,95
- Gyermekétkeztetési térítési díjtámogatás	2 300 000	2 517 000	2 516 147	99,97
- Hulladékszállítási díjtámogatás	48 048 000	48 048 000	44 309 325	92,22
- Kábel TV előfizetési díjtámogatás	45 144 000	45 144 000	40 779 730	90,33
- Gyermekes családok év végi támogatása	6 105 000	6 105 000	4 664 000	76,40
- Táboroztatási támogatás	300 000	90 000	90 000	100,00
Köztetetés	1 200 000	1 200 000	954 701	79,56
Összesen:	266 997 000	236 997 000	221 758 073	93,57

2025. évi támogatások előirányzata és teljesítése

Forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások	1 424 471 232	1 654 627 132	1 600 352 501	96,72
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 785 000	24 073 000	23 173 369	96,26
B.-A.-Z. Vármegyei Rendőr-főkapitányság támogatása	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100,00
Nemzetiségi önkormányzat támogatása	4 700 000	4 700 000	4 700 000	100,00
"Sulizsarú" program támogatása	500 000	500 000	500 000	100,00
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás előző évi finanszírozásának elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség	60 000	60 000	44 280	73,80
Szerencsi Szakképzési Centrum támogatása	525 000	3 635 400	3 635 400	100,00
Mezőkövesdi Tankerületi Központ támogatása		8 486 400	7 623 108	89,83
Miskolci Tankerületi Központ támogatása		691 200	670 581	97,02
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 412 686 232	1 630 554 132	1 577 179 132	96,73
Sporttámogatások	301 736 232	321 736 232	321 736 232	100,00
- Sportlétesítmények használati díja	91 569 232	91 569 232	91 569 232	100,00
- Sportegyesületek támogatása	210 167 000	230 167 000	230 167 000	100,00
Triatlon nemzetközi verseny jogdíja és rendezvényeinek támogatása	41 500 000	81 500 000	81 500 000	100,00
Zabos Géza Horgászegyesület támogatása	4 000 000	4 000 000	4 000 000	100,00
"Tiszaujvárosi jövőjéért" Alapítvány támogatása	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100,00
Mecenás Közalapítvány támogatása	25 000 000	25 000 000	25 000 000	100,00
ifj. Márkus Gábor Alapítvány támogatása	700 000	700 000	700 000	100,00
Városi rendezvényterv támogatása	30 000 000	1 000 000	0	0,00
Egyházak támogatása	12 500 000	10 495 000	10 495 000	100,00
Kazinczy Ferenc Református Általános Iskola és Óvoda támogatása	30 000 000	32 572 800	32 572 800	100,00
Tiszaujvárosi Szent István Katolikus Általános Iskola és Óvoda támogatása	15 000 000	16 728 000	16 728 000	100,00
Egyesületek, civil szervezetek támogatása	19 000 000	19 000 000	18 200 000	95,79
Tiszaujvárosi Nyugdíjas Egyesület támogatása	13 000 000	13 000 000	13 000 000	100,00
Tiszaujvárosi Polgárőr Egyesület támogatása	4 500 000	5 300 000	5 300 000	100,00
Tiszaujvárosi Városgazda Nonprofit Kft. támogatása	630 000 000	815 091 000	815 091 000	100,00
Tiszaujvárosi Sport-Park Nonprofit Kft. támogatása	200 000 000	200 000 000	200 000 000	100,00
Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	850 000	850 000	350 000	41,18
Drogambulancia Alapítvány támogatása	400 000	400 000	400 000	100,00
Helyi autóbusz közlekedés támogatása	50 000 000	50 000 000	0	0,00
Kulturális stratégia megvalósításának támogatása	2 000 000	75 000	0	0,00
Tiszaujvárosi Diáksport támogatása	10 000 000	9 706 100	9 706 100	100,00
Sportfejlesztési koncepció megvalósításának támogatása	500 000	500 000	500 000	100,00
Borsod Állatvédő Alapítvány támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,00
Civil és segélyszervezetek támogatása	1 000 000	1 000 000	0	0,00
Tiszaszederkény városrészen posta partneri program keretében megvalósult postai szolgáltatások folyamatos biztosítására támogatás	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,00
Városi szintű kitüntetés (Tiszaujváros Eötvös Gimnázium és Kollégium IV. korcsoportos fiú röplabda csapata)		300 000	300 000	100,00
Magyar Macskavédő Alapítvány		600 000	600 000	100,00
Felhalmozási célú támogatások	138 000 000	192 238 669	164 749 054	85,70
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,00
Mezőkövesdi Tankerületi Központ támogatása	19 000 000	19 000 000	19 000 000	100,00
Miskolci Tankerületi Központ támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,00
Szerencsi Szakképzési Centrum támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,00
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	108 000 000	162 238 669	134 749 054	83,06
Energiaracionalizálási és gépészeti feladatok támogatása	20 000 000	45 233 669	31 877 384	70,47
Fiatalok lakás, lakóház vásárlásának támogatása - vissza nem térítendő	72 000 000	88 000 000	79 866 670	90,76
Önkormányzati tulajdonú lakótelek megvásárlásához támogatás nyújtása - vissza nem térítendő	16 000 000	16 000 000	10 000 000	62,50
Tiszaujvárosi Városgazda Nonprofit Kft. támogatása		11 000 000	11 000 000	100,00
Egyházak támogatása		2 005 000	2 005 000	100,00
Önkormányzat támogatásai összesen:	1 562 471 232	1 846 865 801	1 765 101 555	95,57

2025. évi beruházási, felújítási előirányzatok és teljesítések

Forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	245 776 770	249 063 136	75 382 553	30,27
Tárgyi eszközök beszerzése	5 000 000	5 000 000	2 051 618	41,03
Személygépjármű beszerzése	17 751 750	17 751 750	17 751 750	100,00
Műszaki tervezés (beruházás)	41 325 700	39 372 700	25 323 800	64,32
Informatikai infrastruktúra fejlesztése	10 000 000	10 000 000	4 507 611	45,08
Ingatlan vásárlása	3 500 000	3 500 000	3 048 000	87,09
Ifjúsági Parkban térfelügyelő kamerarendszer bővítése	8 739 000	8 739 000	8 367 090	95,74
Szent István úton megfigyelő, sebességmérő kamera felszerelése	3 084 920	3 084 920	3 084 920	100,00
Zagyteren zúzottköves út építése	6 375 400	6 375 400	6 375 400	100,00
Közvilágítás korszerűsítése	150 000 000	150 000 000	0	0,00
Térfelügyelő kamera beszerzése a Városházátérre		1 900 000	1 532 998	80,68
Tiszszederkény városrészben csapadékvíz elvezetési munkák		3 339 366	3 339 366	100,00
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	542 025 112	562 300 857	310 168 185	55,16
Műszaki tervezés (felújítás)	3 000 000	4 953 000	2 476 500	50,00
Ivóvíz közmű felújítások	117 945 984	103 061 981	77 271 077	74,98
Szennyvíz közmű felújítások	246 704 841	246 704 841	48 203 573	19,54
Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása	5 000 000	5 000 000	0	0,00
Tiszatújavárosi Városháza energetikai korszerűsítése	169 374 287	173 581 035	173 581 035	100,00
Sajó és Tiszavirág úti zsilipek felújítása		9 000 000	8 636 000	95,96
Versenyképes Járások Program keretében tervezett Rendelőintézet „C” épületet érintő korszerűsítési munkái		20 000 000	0	0,00
Önkormányzat által megvalósítandó beruházások, felújítások	787 801 882	811 363 993	385 550 738	47,52
Intézményi beruházási és felújítási kiadások				
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	3 000 000	3 127 000	2 695 393	86,20
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 000 000	1 850 000	1 420 114	76,76
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000	1 277 000	1 275 279	99,87
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	0	5 500 000	5 160 645	93,83
Harangjáték felújítása		5 500 000	5 160 645	93,83
Polgármesteri Hivatal által megvalósítandó beruházások, felújítások	3 000 000	8 627 000	7 856 038	91,06
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	19 000 000	24 600 000	21 991 070	89,39
Immateriális javak beszerzése, létesítése	100 000	103 378	103 378	100,00
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	400 000	513 080	513 080	100,00
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 500 000	11 296 577	8 687 647	76,91
Gépjármű beszerzése	15 000 000	12 686 965	12 686 965	100,00
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
TIK által megvalósított beruházások, felújítások	19 000 000	24 600 000	21 991 070	89,39

2025. évi beruházási, felújítási előirányzatok és teljesítések

Forintban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	1 500 000	2 717 000	2 678 832	98,60
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		131 000	130 556	99,66
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 500 000	2 586 000	2 548 276	98,54
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ által megvalósítandó beruházások, felújítások	1 500 000	2 717 000	2 678 832	98,60
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	300 000	1 443 900	733 907	50,83
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	300 000	1 443 900	733 907	50,83
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
Napközi Otthonos Óvoda által megvalósított beruházások, felújítások	300 000	1 443 900	733 907	50,83
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	3 600 000	26 159 650	19 679 767	75,23
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 600 000	6 036 650	6 036 650	100,00
Könyvtári érdekltség-növelő támogatás		2 123 000	2 123 000	100,00
Tiszaújváros városá nyilvánítás 60. évfordulójához kapcsolódó beszerzések		18 000 000	11 520 117	64,00
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár által megvalósítandó beruházások, felújítások	3 600 000	26 159 650	19 679 767	75,23
I. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	2 000 000	4 513 069	3 967 699	87,92
Immateriális javak beszerzése		215 900	113 030	52,35
Informatikai eszközök beszerzése	400 000	1 288 182	1 208 151	93,79
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 600 000	3 008 987	2 646 518	87,95
II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
Tiszaújváros Városi Rendelőintézet által megvalósítandó beruházások, felújítások	2 000 000	4 513 069	3 967 699	87,92
Intézmények által megvalósítandó beruházások	29 400 000	62 560 619	51 746 668	82,71
Intézmények által megvalósítandó felújítások	0	5 500 000	5 160 645	93,83
Intézmények által megvalósítandó beruházások és felújítások összesen	29 400 000	68 060 619	56 907 313	83,61
Tiszaújváros Város Önkormányzata által megvalósítandó beruházások és felújítások	817 201 882	879 424 612	442 458 051	50,31

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként*Forintban*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. 12.31-ig	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025.12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Tiszaújváros Város Önkormányzata által megvalósítandó beruházások:						
Tárgyi eszközök beszerzése	2 051 618	2025-2025		5 000 000	2 051 618	2 051 618
Személygépjármű beszerzése	17 751 750	2025-2025		17 751 750	17 751 750	17 751 750
Műszaki tervezés (beruházás)	25 323 800	2024-2026		39 372 700	25 323 800	25 323 800
Informatikai infrastruktúra fejlesztése	4 507 611	2025-2025		10 000 000	4 507 611	4 507 611
Ingatlan vásárlása	3 048 000	2025-2025		3 500 000	3 048 000	3 048 000
Ifjúsági Parkban térfigyelő kamerarendszer bővítése	8 367 090	2024-2025		8 739 000	8 367 090	8 367 090
Szent István úton megfigyelő, sebességmérő kamera felszerelése	3 084 920	2024-2025		3 084 920	3 084 920	3 084 920
Zagytéren zúzottköves út építése	6 375 400	2024-2025		6 375 400	6 375 400	6 375 400
Közvilágítás korszerűsítése	0	2025-2025		150 000 000		
Térfigyelő kamera beszerzése a Városháztérre	1 532 998	2025-2025		1 900 000	1 532 998	1 532 998
Tiszaszederkény városrészben csapadékvíz elvezetési munkák	3 339 366	2025-2025		3 339 366	3 339 366	3 339 366

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként*Forintban*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. 12.31-ig	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025.12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal által megvalósítandó beruházások:						
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 420 114	2025-2025		1 850 000	1 420 114	1 420 114
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 275 279	2025-2025		1 277 000	1 275 279	1 275 279
Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ által megvalósítandó beruházások:						
Immateriális javak beszerzése, létesítése	103 378	2025-2025		103 378	103 378	103 378
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	513 080	2025-2025		513 080	513 080	513 080
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	8 687 647	2025-2026		11 296 577	8 687 647	8 687 647
Gépjármű beszerzése	12 686 965	2025-2025		12 686 965	12 686 965	12 686 965
Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ által megvalósítandó beruházások:						
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	130 556	2025-2025		131 000	130 556	130 556
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 548 276	2025-2025		2 586 000	2 548 276	2 548 276
					0	

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként*Forintban*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. 12.31-ig	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025.12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda által megvalósítandó beruházások:						
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	733 907	2025-2025		1 443 900	733 907	733 907
Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár által megvalósítandó beruházások:						
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	6 036 650	2025-2025		6 036 650	6 036 650	6 036 650
Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	2 123 000	2025-2025		2 123 000	2 123 000	2 123 000
Tiszaújváros várossá nyilvánítás 60. évfordulójához kapcsolódó beszerzések	11 520 117	2025-2026		18 000 000	11 520 117	11 520 117
Tiszaújváros Városi Rendelőintézet által megvalósítandó beruházások:						
Immateriális javak beszerzése	113 030	2025-2025		215 900	113 030	113 030
Informatikai eszközök beszerzése	1 208 151	2025-2025		1 288 182	1 208 151	1 208 151
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 646 518	2025-2026		3 008 987	2 646 518	2 646 518
ÖSSZESEN:	127 129 221			311 623 755	127 129 221	127 129 221

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. 12.31-ig	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025.12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Tiszaújváros Város Önkormányzata által megvalósítandó felújítások:						
Műszaki tervezés (felújítás)	2 476 500	2025-2026		4 953 000	2 476 500	2 476 500
Ivóvíz közmű felújítások	77 271 077	2024-2026		103 061 981	77 271 077	77 271 077
Szennyvíz közmű felújítások	48 203 573	2024-2026		246 704 841	48 203 573	48 203 573
Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása		2025-2025		5 000 000		
Tiszaújvárosi Városháza energetikai korszerűsítése	173 581 035	2023-2025		173 581 035	173 581 035	173 581 035
Sajó és Tiszavirág úti zsilipek felújítása	8 636 000	2025-2025		9 000 000	8 636 000	8 636 000
Versenyképes Járások Program keretében tervezett Rendelőintézet „C” épületet érintő korszerűsítési munkái		2025-2026		20 000 000		
Polgármesteri Hivatal által megvalósítandó felújítások						
Harangjáték felújítása	5 160 645	2025-2025		5 500 000	5 160 645	5 160 645
ÖSSZESEN:	315 328 830			567 800 857	315 328 830	315 328 830

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai**

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025. előtt	2025.	2026.	2027.	Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás					
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Fel nem használt előleg visszautalása					
Források összesen:					

Kiadások, költségek	2025. előtt	2025.	2026.	2027.	Összesen
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések, felújítások					
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Fel nem használt összeg visszautalás					
Összesen:					

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA*Forintban*

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal	13 885 014		13 885 014	13 885 014	
2.	Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ	13 142 972		13 142 972	10 633 452	2 509 520
3.	Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ	9 067 510		9 067 510	9 067 510	
4.	Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda	4 648 882		4 648 882	3 948 882	700 000
5.	Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár	11 732 703		11 732 703	5 170 705	6 561 998
6.	Tiszaújváros Városi Rendelőintézet	415 170		415 170	46 870	368 300
7.	Tiszaújváros Város Önkormányzata	1 046 467 349		1 046 467 349	723 488 810	322 978 539
Összesen:		1 099 359 600		1 099 359 600	766 241 243	333 118 357

Tiszaújváros Város Önkormányzata 2025. évi általános működésének és ágazati feladatainak támogatása főbb jogcímenként

Forintban

Jogcím	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	367 780 423	396 700 928	396 700 928
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	231 044 805	259 965 310	259 965 310
1.1.1.2. Településtudomány - zöldterület-gazdálkodás támogatása	48 092 200	48 092 200	48 092 200
1.1.1.3. Településtudomány - közvilágítás támogatása	35 263 800	35 263 800	35 263 800
1.1.1.4. Településtudomány - köztemető támogatása	100 000	100 000	100 000
1.1.1.5. Településtudomány - közutak támogatása	12 193 668	12 193 668	12 193 668
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	41 073 200	41 073 200	41 073 200
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750	12 750	12 750
2.1.6. Önkormányzati elszámolások	0	0	0
2.1.1. Polgármesteri illetményhez költségterítéshez nyújtott támogatás (B111)	0	7 969 942	7 969 942
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	367 780 423	404 670 870	404 670 870
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	66 191 616	67 691 270	67 691 270
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	346 012 700	359 318 700	359 318 700
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	23 695 300	23 782 200	23 782 200
1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	147 504 000	141 182 400	141 182 400
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	583 403 616	591 974 570	591 974 570
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	238 531 485	232 814 195	232 814 195
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	12 621 890	12 852 000	12 852 000
1.3.2.2.1. Család- és gyermekjóléti központ	33 850 000	33 850 000	33 850 000
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	26 112 095	26 112 095	26 112 095
1.3.2.3. Szociális étkeztetés	60 193 600	60 193 600	60 193 600
1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	24 702 800	25 350 900	25 350 900
1.3.2.6. Időskorúak nappali intézményi ellátása	28 317 600	28 317 600	28 317 600
1.3.2.7. Fogymunkások személyek nappali intézményi ellátása	11 307 000	8 598 000	8 598 000
1.3.2.11. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	20 411 400	19 266 000	19 266 000
1.3.2.13. Hajléktalanok átmeneti szállása	21 015 100	18 274 000	18 274 000
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	166 739 200	162 312 600	162 312 600
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	72 079 000	61 782 000	61 782 000
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	94 660 200	100 530 600	100 530 600
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	0	0	0
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	154 518 514	158 461 814	158 461 814
1.3.4.1. Bértámogatás	116 868 000	116 868 000	116 868 000
1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	37 650 514	41 593 814	41 593 814
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú kiegészítő támogatása	0	114 503 753	114 503 753
2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék		114 503 753	114 503 753
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	559 789 199	668 092 362	668 092 362
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	199 185 560	203 808 805	203 808 805
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás jogcím	103 829 040	103 436 640	103 436 640
1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás jogcím	95 356 520	100 372 165	100 372 165
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása jogcím	51 870	72 675	72 675
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	199 237 430	203 881 480	203 881 480
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	32 462 497	32 462 497	32 462 497
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0	38 520 926	38 520 926
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása jogcím	32 462 497	70 983 423	70 983 423
2.1.6. Önkormányzati elszámolások (megelőző év elszámolásából származó költség)	0	4 570 232	4 570 232
1.7. Elszámolásból származó bevételek	0	4 570 232	4 570 232
A települési önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása ÖSSZESEN	1 742 673 165	1 944 172 937	1 944 172 937
Szolidaritási hozzájárulás	2 845 432 711	2 845 432 711	2 845 432 711

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2025. év

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
I. Immateriális javak	01.	361 047 926	8 235 649	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	24 438 695 222	13 323 029 401	30 260 983 000
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	20 489 210 675	12 504 784 895	30 260 983 000
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	7 554 190 555	3 857 474 190	8 372 870 000
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	755 366 204	647 162 647	1 390 461 000
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	11 952 073 703	7 805 401 441	19 644 226 000
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	227 580 213	194 746 617	853 426 000
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	3 723 526 509	592 286 468	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	3 279 833 916	592 265 205	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	443 692 593	21 263	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	225 958 038	225 958 038	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	71 417 295	71 417 295	
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	154 540 743	154 540 743	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	4 703 728 500	4 703 728 500	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	4 703 728 500	4 703 728 500	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	4 703 728 500	4 703 728 500	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2025. év

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	29 503 471 648	18 034 993 550	30 260 983 000
I. Készletek	46.	18 335 524	18 335 524	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	18 335 524	18 335 524	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	1 379 600	1 379 600	
III. Forintszámlák	51.	2 121 487 222	2 121 487 222	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	2 122 866 822	2 122 866 822	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	425 032 451	425 032 451	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	2 918 273 192	2 918 273 192	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	2 424 000	2 424 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	3 345 729 643	3 345 729 643	
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	136 080	136 080	
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	59.	-301 000	-301 000	
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	60.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+60)	61.	-164 920	-164 920	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	62.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+61+62)	63.	34 990 238 717	23 521 760 619	30 260 983 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2025. év

Forintban


FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>állományi érték</i>
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	18 892 347 792
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-957 324 158
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	1 674 176 800
IV. Felhalmozott eredmény	04.	2 880 171 233
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-1 550 372 773
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	20 938 998 894
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	732 596
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	144 296 688
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	1 026 067 302
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	1 171 096 586
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	1 411 665 139
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	23 521 760 619

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2025. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	6 563	2 593 390 664
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	362	0
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	69 339	0
Készletek	4.	64 893	18 335 524
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		6 477 722 197
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	3 418	6 477 722 197
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		0
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		0
Közgyűjtemény	15.	2	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	36 891	
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	0	
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+30):		0	9 089 448 385

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2025.

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		0
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):			

Tájékoztató Tiszaújváros Város Önkormányzata kötelező és önként vállalt feladatairól
2025. év

Forintban

Feladat	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Államigazgatási feladat		
	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés
Óvodai ellátás	546 386 200	671 414 031	661 475 482	889 000	678 000	678 000			
Egészségügyi - alapellátás	131 402 481	237 208 349	204 274 046						
- szakellátás				1 486 745 024	1 764 867 000	1 764 867 000			
Kulturális szolgáltatás, közművelődési tevékenység	260 969 755	347 861 372	326 190 634						
Helytörténeti Gyűjtemény, Tájékozódási Műhely				15 921 545	65 738 788	59 258 905			
Szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások	510 753 701	548 099 329	534 610 932						
Idősek tartós és átmeneti ellátása				197 123 886	236 468 801	236 468 801			
Egészségügyi ápolás bentlakással (szakápolás)				12 747 767	13 134 945	13 134 945			
Szakképző iskolai tanulók szakmai gyakorlati oktatásával összefüggő feladatok				6 356 975	7 182 201	7 182 201			
Hajléktalanok átmeneti ellátása				35 416 410	35 554 736	35 554 736			
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás				7 840 717	16 878 525	16 878 525			
Időskorúak társadalmi integrációját célzó programok				32 759 544	18 164 942	18 164 942			
Intézmény működtetés (TIK)	1 241 330 961	1 417 674 860	1 395 096 218	182 541 039	154 031 924	154 031 924			
Polgármesteri Hivatal igazgatási tevékenysége							683 094 586	752 977 977	706 068 261
Településfejlesztés, településrendezés	777 801 882	801 363 993	381 043 127	10 000 000	10 000 000	4 507 611			
Településüzemeltetés	841 062 000	1 042 617 175	1 023 579 407						
Sportfeladatok	200 000 000	200 000 000	200 000 000	353 236 232	412 942 332	412 942 332			
Önkormányzati támogatások, pénzeszközátadások	65 700 000	66 500 000	16 500 000	313 535 000	341 332 469	309 568 223			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 162 160	90 499 665	88 038 601	166 834 840	146 497 335	133 719 472			
Tartalékok	312 435 803	76 114 545	0						
Helyi önkormányzat működtetése	416 211 883	491 814 124	398 020 638	353 593 245	350 614 245	323 780 949			
Kölcsonök nyújtása				146 000 000	218 000 000	199 733 335			
Elvonások és befizetések	2 845 432 711	2 909 865 638	2 909 865 638						
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0			90 352 000 000			
Államháztartáson belüli megelőlegezések, törlesztések	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893						
	8 310 952 290	11 812 643 974	11 050 305 616	3 321 541 224	3 792 086 243	94 042 471 901	683 094 586	752 977 977	706 068 261

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	BEVÉTELEK	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)	1 773 198 163	2 059 827 364	2 019 875 771	98,06
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	367 780 423	404 670 870	404 670 870	100,00
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	583 403 616	591 974 570	591 974 570	100,00
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	559 789 199	668 092 362	668 092 362	100,00
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	199 237 430	203 881 480	203 881 480	100,00
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 462 497	70 983 423	70 983 423	100,00
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		4 570 232	4 570 232	100,00
1.8.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	1 742 673 165	1 944 172 937	1 944 172 937	100,00
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 524 998	115 654 427	75 702 834	65,46
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)	101 367 037	122 417 037	123 212 501	100,65
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	101 367 037	122 417 037	123 212 501	100,65
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	3 531 553 691	3 523 461 817	3 734 357 529	105,99
3.1.	Vagyon típusú adók	356 445 414	299 516 864	340 077 412	113,54
3.1.1.	Építményadó	356 445 414	299 516 864	340 077 412	113,54
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	3 137 608 277	2 793 844 953	2 963 401 452	106,07
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	3 137 608 277	2 793 844 953	2 963 401 452	106,07
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.1.	Idegenforgalmi adó	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.2.	Korábbi évek megszűnt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000 000	416 000 000	416 706 409	100,17
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	539 291 699	656 827 493	693 468 228	105,58
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke		90 930	92 505	101,73
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	54 492 810	95 318 921	112 941 055	118,49
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 435 124	12 274 426	15 654 601	127,54
4.4.	Tulajdonosi bevételek	82 849 063	80 749 063	80 765 110	100,02
4.5.	Ellátási díjak	205 524 415	209 339 207	209 339 207	100,00
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	93 285 287	103 460 518	105 660 041	102,13
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			9 008 000	
4.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	92 518 000	147 918 000	149 095 371	100,80
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		206 450	306 450	148,44
4.11.	Egyéb működési bevételek	1 187 000	7 469 978	10 605 888	141,98
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)	13 518 000	13 518 000	33 875 186	250,59
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése	13 518 000	13 518 000	28 674 635	212,12
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			5 200 551	
5.4.	Részesedések értékesítése				
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)	500 000	2 000 000	14 936 864	746,84
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000	2 000 000	14 936 864	746,84
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)	67 523 700	67 523 700	76 412 535	113,16
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	67 523 700	67 523 700	74 957 697	111,01
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 454 838	
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	6 026 952 290	6 445 575 411	6 696 138 614	103,89

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	BEVÉTELEK	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	284 000 000	516 760 423	516 760 423	100,00
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele	284 000 000	151 863 032	151 863 032	100,00
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		364 897 391	364 897 391	100,00
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)	2 000 000 000	4 850 308 140	4 922 881 165	101,50
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		2 850 308 140	2 922 881 165	102,55
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000	100,00
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)	2 284 000 000	5 367 068 563	5 439 641 588	101,35
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	8 310 952 290	11 812 643 974	12 135 780 202	102,74

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	K I A D Á S O K	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2025. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	7 448 412 985	8 051 933 739	7 713 818 708	95,80
1.1.	Személyi juttatások	1 787 835 390	2 140 957 869	2 094 485 927	97,83
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás		15 744 640	15 724 540	99,87
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	275 160 058	326 289 432	316 047 983	96,86
1.3.	Dologi kiadások	1 231 686 863	1 426 615 590	1 273 789 559	89,29
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 162 160	90 499 665	88 038 601	97,28
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 053 568 514	4 067 571 183	3 941 456 638	96,90
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	2 845 432 711	2 909 865 638	2 909 865 638	100,00
	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás	2 845 432 711	2 845 432 711	2 845 432 711	100,00
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 200 000	11 200 000	11 200 000	100,00
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	884 500 000	1 064 891 000	1 015 230 355	95,34
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)	312 435 803	76 114 545		
1.5.7.1.	Általános tartalék	100 000 000	40 000 000		
1.5.7.2.	Céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	801 236 552	849 099 342	424 876 015	50,04
2.1.	Beruházások	259 211 440	275 798 485	103 707 830	37,60
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások	542 025 112	562 300 857	310 168 185	55,16
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	148 271 714			
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		11 000 000	11 000 000	100,00
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		11 000 000	11 000 000	100,00
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	8 249 649 537	8 901 033 081	8 138 694 723	91,44
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)				
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	8 310 952 290	11 812 643 974	11 050 305 616	93,55
Egyéb foglalkoztatottak		5	5	3	60,00
Választott tisztségviselők		1	1	1	100,00
Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak		8	8	8	100,00
Közalkalmazottak		184	186	176	94,62
Pedagógus életpályá alapján foglalkoztatottak		82	77	81	105,19
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók		36	36	34	94,44
Álláshelyek száma		316	313	303	96,81

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	B E V É T E L E K	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés % a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)	1 222 699 920	1 339 699 920	1 407 386 391	105,05
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
1.8.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)				
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 222 699 920	1 339 699 920	1 407 386 391	105,05
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)		1 000 000	1 000 000	100,00
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 000 000	1 000 000	100,00
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62
3.1.	Vagyoni típusú adók				
3.1.1.	Építményadó				
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
3.4.1.	Idegenforgalmi adó				
3.4.2.	Korábbi évek megszünt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek				
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	136 449 581	157 231 276	157 237 610	100,00
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	42 919 243	43 593 504	43 593 504	100,00
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 641 912	1 641 912	1 641 912	100,00
4.4.	Tulajdonosi bevételek				
4.5.	Ellátási díjak	80 255 380	99 599 240	99 599 240	100,00
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 806 380	1 987 519	1 987 519	100,00
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
4.11.	Egyéb működési bevételek	9 826 666	10 409 101	10 415 435	100,06
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.4.	Részesedések értékesítése				
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)				
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	3 321 541 224	3 792 086 243	3 690 471 901	97,32

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	B E V É T E L E K	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés % a
A	B	C	D	E	F
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)				
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele				
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)			90 352 000 000	
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése			90 352 000 000	
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)			90 352 000 000	
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	3 321 541 224	3 792 086 243	94 042 471 901	2 479,97

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	K I A D Á S O K	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	3 024 575 894	3 360 149 304	3 316 263 514	98,69
1.1.	Személyi juttatások	1 439 018 883	1 637 500 536	1 626 227 138	99,31
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	211 423 058	222 008 056	220 169 454	99,17
1.3.	Dologi kiadások	678 527 881	781 107 245	767 385 949	98,24
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	166 834 840	146 497 335	133 719 472	91,28
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	528 771 232	573 036 132	568 761 501	99,25
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás				
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	585 000	12 873 000	11 973 369	93,01
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	528 186 232	560 163 132	556 788 132	99,40
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)				
1.5.7.1.	Általános tartalék				
1.5.7.2.	Céltartalék				
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék				
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.3.)	296 965 330	431 936 939	374 208 387	86,63
	Beruházások	12 965 330	32 698 270	20 725 998	63,39
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	284 000 000	399 238 669	353 482 389	88,54
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,00
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	146 000 000	218 000 000	199 733 335	91,62
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	108 000 000	151 238 669	123 749 054	81,82
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	3 321 541 224	3 792 086 243	3 690 471 901	97,32
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)			90 352 000 000	
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)				
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			90 352 000 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)			90 352 000 000	
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	3 321 541 224	3 792 086 243	94 042 471 901	2 479,97
Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak					
		136	136	129	94,85
Közalkalmazottak					
		45	43	43	100,00
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók					
		2	2	2	100,00
Álláshelyek száma					
		183	181	174	96,13

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	B E V É T E L E K	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
1.8.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)				
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)				
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
3.1.	Vagyon típusú adók	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
3.1.1.	Építményadó	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók				
3.2.1.	Helyi ipartüzési adó				
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
3.4.1.	Idegenforgalmi adó				
3.4.2.	Korábbi évek megszűnt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek				
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	9 540 000	9 540 000	8 915 397	93,45
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke			22 000	
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 086 615	7 086 615	5 956 353	84,05
4.4.	Tulajdonosi bevételek				
4.5.	Ellátási díjak				
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 913 385	1 913 385	1 909 096	99,78
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
4.11.	Egyéb működési bevételek	540 000	540 000	1 027 948	190,36
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)			1 175 590	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 175 590	
5.4.	Részesedések értékesítése				
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)				
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	683 094 586	744 023 136	710 998 434	95,56

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

Forintban

Sorszám	B E V É T E L E K	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)		8 954 841	8 954 841	100,00
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele		8 954 841	8 954 841	100,00
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)				
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése				
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)		8 954 841	8 954 841	100,00
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	683 094 586	752 977 977	719 953 275	95,61

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

Sorszám	KIADÁSOK	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	680 094 586	744 350 977	698 212 223	93,80
1.1.	Személyi juttatások	481 434 843	531 939 200	521 619 426	98,06
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	6 000 000	6 647 964	3 225 385	48,52
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 429 043	81 631 000	78 041 511	95,60
1.3.	Dologi kiadások	123 230 700	130 780 777	98 551 286	75,36
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás				
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		5 500 000	5 160 645	93,83
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)				
1.5.7.1.	Általános tartalék				
1.5.7.2.	Céltartalék				
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék				
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 000 000	8 627 000	7 856 038	91,06
2.1.	Beruházások	3 000 000	3 127 000	2 695 393	86,20
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások		5 500 000	5 160 645	93,83
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	683 094 586	752 977 977	706 068 261	93,77
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)				
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)				
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	683 094 586	752 977 977	706 068 261	93,77
Köztisztviselők		69	65	59	90,77
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók		1	1	1	100,00
Álláshelyek száma		70	66	60	90,91

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	1

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)	1 743 468 629	1 944 968 401	1 949 425 091	100,23
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	367 780 423	404 670 870	404 670 870	100,00
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	583 403 616	591 974 570	591 974 570	100,00
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	559 789 199	668 092 362	668 092 362	100,00
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	199 237 430	203 881 480	203 881 480	100,00
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 462 497	70 983 423	70 983 423	100,00
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		4 570 232	4 570 232	100,00
1.8.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	1 742 673 165	1 944 172 937	1 944 172 937	100,00
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	795 464	795 464	5 252 154	660,26
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)	101 367 037	121 367 037	122 162 501	100,66
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	101 367 037	121 367 037	122 162 501	100,66
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	3 531 553 691	3 523 461 817	3 734 357 529	105,99
3.1.	Vagyoni típusú adók	356 445 414	299 516 864	340 077 412	113,54
3.1.1.	Építményadó	356 445 414	299 516 864	340 077 412	113,54
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	3 137 608 277	2 793 844 953	2 963 401 452	106,07
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	3 137 608 277	2 793 844 953	2 963 401 452	106,07
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.1.	Idegforgalmi adó	17 500 000	14 100 000	14 172 256	100,51
3.4.2.	Korábbi évek megszünt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000 000	416 000 000	416 706 409	100,17
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	229 926 415	285 326 415	304 938 672	106,87
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	19 705 000	22 505 000	29 455 097	130,88
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 196 324	2 496 324	2 554 431	102,33
4.4.	Tulajdonosi bevételek	82 849 063	80 749 063	80 765 110	100,02
4.5.	Ellátási díjak				
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 471 028	30 471 028	31 830 800	104,46
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			9 008 000	
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	92 518 000	147 918 000	149 095 319	100,80
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
4.11.	Egyéb működési bevételek	1 187 000	1 187 000	2 229 915	187,86
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)	13 518 000	13 518 000	33 861 249	250,49
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése	13 518 000	13 518 000	28 674 635	212,12
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			5 186 614	
5.4.	Részesedések értékesítése				
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)	500 000	500 000	13 436 864	2 687,37
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000	500 000	13 436 864	2 687,37
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)	67 523 700	67 523 700	76 412 535	113,16
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	67 523 700	67 523 700	74 957 697	111,01
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 454 838	
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	5 687 857 472	5 956 665 370	6 234 594 441	104,67

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01			
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	1			
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	284 000 000	390 863 735	390 863 735	100,00
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele	284 000 000	26 529 413	26 529 413	100,00
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		364 334 322	364 334 322	100,00
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)	2 000 000 000	4 850 308 140	4 922 881 165	101,50
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		2 850 308 140	2 922 881 165	102,55
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000	100,00
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)	2 284 000 000	5 241 171 875	5 313 744 900	101,38
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	7 971 857 472	11 197 837 245	11 548 339 341	103,13

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	1

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	4 781 004 557	4 866 411 147	4 625 004 284	95,04
1.1.	Személyi juttatások	145 845 317	159 804 344	143 970 438	90,09
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 115 620	22 999 620	18 882 280	82,10
1.3.	Dologi kiadások	460 312 946	525 536 335	432 656 327	82,33
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 162 160	90 499 665	88 038 601	97,28
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 053 568 514	4 067 571 183	3 941 456 638	96,90
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	2 845 432 711	2 909 865 638	2 909 865 638	100,00
1.5.2.	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás	2 845 432 711	2 845 432 711	2 845 432 711	100,00
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 200 000	11 200 000	11 200 000	100,00
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	884 500 000	1 070 391 000	1 020 391 000	95,33
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)	312 435 803	76 114 545		
1.5.7.1.	Általános tartalék	100 000 000	40 000 000		
1.5.7.2.	Céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék	212 435 803	36 114 545		
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	777 801 882	812 363 993	392 043 127	48,26
2.1.	Beruházások	235 776 770	239 063 136	70 874 942	29,65
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások	542 025 112	562 300 857	310 168 185	55,16
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	148 271 714			
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		11 000 000	11 000 000	100,00
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		11 000 000	11 000 000	100,00
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	5 558 806 439	5 678 775 140	5 017 047 411	88,35
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	2 413 051 033	5 519 062 105	5 484 824 581	99,38
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)	2 328 313 610	2 572 328 932	2 540 748 499	98,77
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)	23 434 670	35 122 280	32 465 189	92,43
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	61 302 753	2 911 610 893	2 911 610 893	100,00
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)	2 413 051 033	5 519 062 105	5 484 824 581	99,38
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	7 971 857 472	11 197 837 245	10 501 871 992	93,78
Egyéb foglalkoztatottak		5	5	3	60,00
Választott tisztségviselők		1	1	1	100,00
Álláshelyek száma		6	6	4	66,67

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	1

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés % a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
1.8.	<i>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</i>				
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)				
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62
3.1.	Vagyoni típusú adók				
3.1.1.	Építményadó				
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
3.4.1.	Idegenforgalmi adó				
3.4.2.	Korábbi évek megszűnt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek				
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)				
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
4.4.	Tulajdonosi bevételek				
4.5.	Ellátási díjak				
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
4.11.	Egyéb működési bevételek				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.4.	Részeselek értékesítése				
5.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)				
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	1 962 391 723	2 294 155 047	2 124 847 900	92,62

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata					01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai					1
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)					
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)					
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)					
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele					
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele					
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)				90 352 000 000	
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése				90 352 000 000	
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)				90 352 000 000	
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	1 962 391 723	2 294 155 047	92 476 847 900		4 030,98

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	1

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés % a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	1 049 199 317	1 070 147 712	1 026 261 922	95,90
1.1.	Személyi juttatások	69 695 678	68 718 678	57 445 280	83,59
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 145 513	18 145 513	16 306 911	89,87
1.3.	Dologi kiadások	265 752 054	263 750 054	250 028 758	94,80
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	166 834 840	146 497 335	133 719 472	91,28
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	528 771 232	573 036 132	568 761 501	99,25
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.5.2.	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás				
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	585 000	12 873 000	11 973 369	93,01
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	528 186 232	560 163 132	556 788 132	99,40
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)				
1.5.7.1.	Általános tartalék				
1.5.7.2.	Céltartalék				
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék				
1.5.7.2.2.	-Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.3.)	294 000 000	409 238 669	357 990 000	87,48
2.1.	Beruházások	10 000 000	10 000 000	4 507 611	45,08
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.1.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	284 000 000	399 238 669	353 482 389	88,54
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,00
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	146 000 000	218 000 000	199 733 335	91,62
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	108 000 000	151 238 669	123 749 054	81,82
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 343 199 317	1 479 386 381	1 384 251 922	93,57
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	619 192 406	814 768 666	91 092 595 978	11 180,18
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)	616 227 076	793 070 396	725 377 591	91,46
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)	2 965 330	21 698 270	15 218 387	70,14
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			90 352 000 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+6.)	619 192 406	814 768 666	91 092 595 978	11 180,18
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+7)	1 962 391 723	2 294 155 047	92 476 847 900	4 030,98

Egyéb foglalkoztatottak					
Választott tisztviselők					
Álláshelyek száma	0	0	0	0	

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételei, kiadásai	1

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				
1.8.	<i>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</i>				
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)				
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
3.1.	Vagyoni típusú adók	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
3.1.1.	Építményadó	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók				
3.2.1.	Helyi iparüzési adó				
3.3.	Gépjárműadó				
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
3.4.1.	Idegenforgalmi adó				
3.4.2.	Korábbi évek megszünt adónemei				
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek				
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)				
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
4.4.	Tulajdonosi bevételek				
4.5.	Ellátási díjak				
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
4.11.	Egyéb működési bevételek				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.4.	Részesedések értékesítése				
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)				
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01			
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	1			
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)				
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)				
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)				
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele				
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)				
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése				
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)				
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43

Megnevezés	Tiszaújváros Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevétel, kiadásai	1

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.5.2.	- 1.5.1.-ből - Szolidaritási hozzájárulás				
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)				
1.5.7.1.	Általános tartalék				
1.5.7.2.	Céltartalék				
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék				
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)				
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)	670 554 586	725 856 136	695 746 802	95,85
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)	3 000 000	8 627 000	5 160 645	59,82
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	673 554 586	734 483 136	700 907 447	95,43

Egyéb foglalkoztatottak				
Választott tisztviselők				
Álláshelyek száma	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Intézmények összesen	02-07
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	309 365 284	371 501 078	388 529 556	104,58
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		90 930	92 505	101,73
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	34 787 810	72 813 921	83 485 958	114,66
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 238 800	9 778 102	13 100 170	133,97
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	205 524 415	209 339 207	209 339 207	100,00
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	62 814 259	72 989 490	73 829 241	101,15
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			52	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		206 450	306 450	148,44
1.11.	Egyéb működési bevételek		6 282 978	8 375 973	133,31
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	29 729 534	114 858 963	70 450 680	61,34
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 729 534	114 858 963	70 450 680	61,34
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		1 050 000	1 050 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 050 000	1 050 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			13 937	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			13 937	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 500 000	1 500 000	100,00
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	339 094 818	488 910 041	461 544 173	94,40
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	2 351 748 280	2 733 347 900	2 699 110 376	98,75
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		125 333 619	125 333 619	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		563 069	563 069	100,00
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	2 328 313 610	2 572 328 932	2 540 748 499	98,77
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	23 434 670	35 122 280	32 465 189	92,43
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	2 690 843 098	3 222 257 941	3 160 654 549	98,09

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	2 667 408 428	3 185 522 592	3 088 814 424	96,96
1.1.	Személyi juttatások	1 641 990 073	1 981 153 525	1 950 515 489	98,45
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás		15 744 640	15 724 540	99,87
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	254 044 438	303 289 812	297 165 703	97,98
1.3.	Dologi kiadások	771 373 917	901 079 255	841 133 232	93,35
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	23 434 670	36 735 349	32 832 888	89,38
2.1.	Beruházások	23 434 670	36 735 349	32 832 888	89,38
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	2 690 843 098	3 222 257 941	3 121 647 312	96,88

Köztisztviselők	0	0	0
Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	8	8	8
Közalkalmazottak	184	186	176
Pedagógus életpályá alapján foglalkoztatottak	82	77	81
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	36	36	34
Álláshelyek száma	310	307	299

Költségvetési szerv megnevezése	Intézmények összesen	02-07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	136 449 581	157 231 276	157 237 610	100,00
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	42 919 243	43 593 504	43 593 504	100,00
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 641 912	1 641 912	1 641 912	100,00
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	80 255 380	99 599 240	99 599 240	100,00
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 806 380	1 987 519	1 987 519	100,00
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	9 826 666	10 409 101	10 415 435	100,06
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 222 699 920	1 339 699 920	1 407 386 391	105,05
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 222 699 920	1 339 699 920	1 407 386 391	105,05
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		1 000 000	1 000 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 000 000	1 000 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	1 359 149 501	1 497 931 196	1 565 624 001	104,52
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	619 192 406	814 768 666	740 595 978	90,90
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	616 227 076	793 070 396	725 377 591	91,46
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	2 965 330	21 698 270	15 218 387	70,14
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 978 341 907	2 312 699 862	2 306 219 979	99,72

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	1 975 376 577	2 290 001 592	2 290 001 592	100,00
1.1.	Személyi juttatások	1 369 323 205	1 568 781 858	1 568 781 858	100,00
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	193 277 545	203 862 543	203 862 543	100,00
1.3.	Dologi kiadások	412 775 827	517 357 191	517 357 191	100,00
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	2 965 330	22 698 270	16 218 387	71,45
2.1.	Beruházások	2 965 330	22 698 270	16 218 387	71,45
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 978 341 907	2 312 699 862	2 306 219 979	99,72

Köztisztviselők	0	0	0	
Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	136	136	129	94,85
Közalkalmazottak	45	43	43	100,00
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	2	2	2	100,00
Álláshelyek száma	183	181	174	96,13

Költségvetési szerv megnevezése	Intézmények összesen	02-07
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	9 540 000	9 540 000	8 915 397	93,45
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			22 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 086 615	7 086 615	5 956 353	84,05
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 913 385	1 913 385	1 909 096	99,78
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	540 000	540 000	1 027 948	190,36
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			1 175 590	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingtatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 175 590	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	9 540 000	9 540 000	10 090 987	105,78
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	673 554 586	743 437 977	709 862 288	95,48
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		8 954 841	8 954 841	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	670 554 586	725 856 136	695 746 802	95,85
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	3 000 000	8 627 000	5 160 645	59,82
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	683 094 586	752 977 977	719 953 275	95,61

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	680 094 586	744 350 977	698 212 223	93,80
1.1.	Személyi juttatások	481 434 843	531 939 200	521 619 426	98,06
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	6 000 000	6 647 964	3 225 385	48,52
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 429 043	81 631 000	78 041 511	95,60
1.3.	Dologi kiadások	123 230 700	130 780 777	98 551 286	75,36
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 000 000	8 627 000	7 856 038	91,06
2.1.	Beruházások	3 000 000	3 127 000	2 695 393	86,20
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások		5 500 000	5 160 645	93,83
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	683 094 586	752 977 977	706 068 261	93,77

Köztisztviselők	69	65	59	90,77
Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	
Közalkalmazottak	0	0	0	
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	1	1	1	100,00
Álláshelyek száma	70	66	60	90,91

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingtatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Köztisztviselők					
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók					
Álláshelyek száma		0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingtatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Köztisztviselők					
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók					
Álláshelyek száma		0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	9 540 000	9 540 000	8 915 397	93,45
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			22 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 086 615	7 086 615	5 956 353	84,05
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 913 385	1 913 385	1 909 096	99,78
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	540 000	540 000	1 027 948	190,36
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			1 175 590	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 175 590	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	9 540 000	9 540 000	10 090 987	105,78
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	673 554 586	743 437 977	709 862 288	95,48
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		8 954 841	8 954 841	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	670 554 586	725 856 136	695 746 802	95,85
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	3 000 000	8 627 000	5 160 645	59,82
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	683 094 586	752 977 977	719 953 275	95,61

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	680 094 586	744 350 977	698 212 223	93,80
1.1.	Személyi juttatások	481 434 843	531 939 200	521 619 426	98,06
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	6 000 000	6 647 964	3 225 385	48,52
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 429 043	81 631 000	78 041 511	95,60
1.3.	Dologi kiadások	123 230 700	130 780 777	98 551 286	75,36
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 000 000	8 627 000	7 856 038	91,06
2.1.	Beruházások	3 000 000	3 127 000	2 695 393	86,20
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások		5 500 000	5 160 645	93,83
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	683 094 586	752 977 977	706 068 261	93,77

Köztisztviselők	69	65	59	90,77
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	1	1	1	100,00
Álláshelyek száma	70	66	60	90,91

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	299 192 202	345 365 831	347 416 191	100,59
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		90 930	90 930	100,00
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	26 487 810	52 356 099	52 356 099	100,00
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 184 800	9 724 102	9 724 102	100,00
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	205 524 415	209 339 207	209 339 207	100,00
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	60 995 177	67 492 245	67 492 245	100,00
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		206 450	206 450	100,00
1.11.	Egyéb működési bevételek		6 156 798	8 207 158	133,30
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		568 956	568 956	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		568 956	568 956	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			10 000	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			10 000	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	299 192 202	345 934 787	347 995 147	100,60
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	942 138 759	1 071 740 073	1 060 244 043	98,93
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		21 900 290	21 900 290	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	923 138 759	1 025 513 530	1 016 626 430	99,13
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	19 000 000	24 326 253	21 717 323	89,28
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 241 330 961	1 417 674 860	1 408 239 190	99,33

Forintban

Száma	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	1 222 330 961	1 393 348 607	1 373 378 895	98,57
1.1.	Személyi juttatások	485 149 014	583 552 556	577 296 543	98,93
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 106 860	89 454 489	89 176 086	99,69
1.3.	Dologi kiadások	659 075 087	720 341 562	706 906 266	98,13
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	19 000 000	24 326 253	21 717 323	89,28
2.1.	Beruházások	19 000 000	24 326 253	21 717 323	89,28
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 241 330 961	1 417 674 860	1 395 096 218	98,41

Közalkalmazottak	119	121	117	96,69
Álláshelyek száma	119	121	117	96,69

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	80 255 380	99 599 240	99 599 240	100,00
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	80 255 380	99 599 240	99 599 240	100,00
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	80 255 380	99 599 240	99 599 240	100,00
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	102 285 659	54 432 684	54 432 684	100,00
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	102 285 659	54 158 937	54 158 937	100,00
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú		273 747	273 747	100,00
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	182 541 039	154 031 924	154 031 924	100,00

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	182 541 039	153 758 177	153 758 177	100,00
1.1.	Személyi juttatások	111 490 986	67 706 400	67 706 400	100,00
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 882 140	9 532 511	9 532 511	100,00
1.3.	Dologi kiadások	61 167 913	76 519 266	76 519 266	100,00
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)		273 747	273 747	100,00
2.1.	Beruházások		273 747	273 747	100,00
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	182 541 039	154 031 924	154 031 924	100,00

Közalkalmazottak	19	17	17	100,00
Álláshelyek száma	19	17	17	100,00

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

Száma	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Közalkalmazottak					
Álláshelyek száma		0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		91 900	823 063	895,61
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			1 575	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		68 044	645 668	948,90
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		23 856	175 820	737,01
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		568 956	568 956	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		568 956	568 956	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			3 937	
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			3 937	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)		660 856	1 395 956	211,23
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	510 753 701	547 438 473	542 282 486	99,06
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		5 207 775	5 207 775	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	510 219 031	541 625 039	536 507 220	99,06
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	534 670	605 659	567 491	93,70
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	510 753 701	548 099 329	543 678 442	99,19

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	510 219 031	547 493 670	534 043 441	97,54
1.1.	Személyi juttatások	430 728 360	447 788 469	440 051 540	98,27
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 871 894	76 924 512	74 129 676	96,37
1.3.	Dologi kiadások	12 618 777	22 780 689	19 862 225	87,19
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	534 670	605 659	567 491	93,70
2.1.	Beruházások	534 670	605 659	567 491	93,70
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	510 753 701	548 099 329	534 610 932	97,54

Közalkalmazottak	65	65	59	90,77
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	6	6	6	100,00
Álláshelyek száma	71	71	65	91,55

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	11 381 666	12 789 766	12 796 100	100,05
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 224 500	1 876 456	1 876 456	100,00
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	330 500	506 644	506 644	100,00
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	9 826 666	10 406 666	10 413 000	100,06
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 203 000	1 203 000	1 203 000	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 203 000	1 203 000	1 203 000	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	12 584 666	13 992 766	13 999 100	100,05
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	279 660 633	313 391 384	313 385 050	100,00
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	278 695 303	311 280 043	311 273 709	100,00
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	965 330	2 111 341	2 111 341	100,00
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	292 245 299	327 384 150	327 384 150	100,00

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	291 279 969	325 272 809	325 272 809	100,00
1.1.	Személyi juttatások	203 861 640	242 945 487	242 945 487	100,00
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 744 106	34 528 488	34 528 488	100,00
1.3.	Dologi kiadások	54 674 223	47 798 834	47 798 834	100,00
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	965 330	2 111 341	2 111 341	100,00
2.1.	Beruházások	965 330	2 111 341	2 111 341	100,00
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	292 245 299	327 384 150	327 384 150	100,00

Közalkalmazottak	26	26	26	100,00
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak				
Álláshelyek száma	26	26	26	100,00

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ	04
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Közalkalmazottak					
Pedagógus életút alapján foglalkoztatottak					
Álláshelek száma		0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda	05
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		4 058 608	4 058 608	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		4 058 608	4 058 608	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		700 000	700 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		700 000	700 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)		4 758 608	4 758 608	100,00
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	546 386 200	666 655 423	661 365 756	99,21
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		74 671	74 671	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	546 086 200	665 836 852	660 557 178	99,21
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	300 000	743 900	733 907	98,66
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	546 386 200	671 414 031	666 124 364	99,21

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	546 086 200	669 970 131	660 741 575	98,62
1.1.	Személyi juttatások	464 409 000	574 142 486	569 069 508	99,12
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás		420 000	399 900	95,21
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 952 000	85 100 165	84 442 031	99,23
1.3.	Dologi kiadások	8 725 200	10 727 480	7 230 036	67,40
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	300 000	1 443 900	733 907	50,83
2.1.	Beruházások	300 000	1 443 900	733 907	50,83
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	546 386 200	671 414 031	661 475 482	98,52

Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	76	71	75	105,63
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	3	3	1	33,33
Álláshelyek száma	79	74	76	102,70

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda	05
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	889 000	678 000	678 000	100,00
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	889 000	678 000	678 000	100,00
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	889 000	678 000	678 000	100,00

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	889 000	678 000	678 000	100,00
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	889 000	678 000	678 000	100,00
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	889 000	678 000	678 000	100,00

Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak				
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók				
Álláshelyek száma	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda	05
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak				
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók				
Álláshehelyek száma	0	0	0	

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár	06
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 064 566	25 934 831	28 292 636	109,09
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 300 000	20 389 778	22 185 192	108,81
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 764 566	5 418 873	5 938 629	109,59
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		126 180	168 815	133,79
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		2 984 649	2 984 649	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 984 649	2 984 649	100,00
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		350 000	350 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		350 000	350 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 500 000	1 500 000	100,00
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	10 064 566	30 769 480	33 127 285	107,66
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	250 905 189	317 091 892	304 796 052	96,12
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		18 572 465	18 572 465	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	247 305 189	290 709 777	278 413 937	95,77
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	3 600 000	7 809 650	7 809 650	100,00
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	260 969 755	347 861 372	337 923 337	97,14

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	257 369 755	339 701 722	318 030 984	93,62
1.1.	Személyi juttatások	178 845 550	203 019 766	200 132 915	98,58
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 329 008	32 556 613	32 252 510	99,07
1.3.	Dologi kiadások	53 195 197	104 125 343	85 645 559	82,25
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 600 000	8 159 650	8 159 650	100,00
2.1.	Beruházások	3 600 000	8 159 650	8 159 650	100,00
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	260 969 755	347 861 372	326 190 634	93,77

Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	33	33	33	100,00
Állásbelyek száma	33	33	33	100,00

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár	06
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		29 735	29 735	100,00
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		22 305	22 305	100,00
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 995	4 995	100,00
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek		2 435	2 435	100,00
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		1 000 000	1 000 000	100,00
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 000 000	1 000 000	100,00
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)		1 029 735	1 029 735	100,00
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	15 921 545	64 709 053	58 229 170	89,99
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	15 921 545	47 709 053	47 709 053	100,00
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú		17 000 000	10 520 117	61,88
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	15 921 545	65 738 788	59 258 905	90,14

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	15 921 545	47 738 788	47 738 788	100,00
1.1.	Személyi juttatások	11 564 450	11 723 842	11 723 842	100,00
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 313 992	1 658 237	1 658 237	100,00
1.3.	Dologi kiadások	2 043 103	34 356 709	34 356 709	100,00
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)		18 000 000	11 520 117	64,00
2.1.	Beruházások		18 000 000	11 520 117	64,00
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	15 921 545	65 738 788	59 258 905	90,14

Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók	2	2	2	100,00
Álláshelyek száma	2	2	2	100,00

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár	06
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhasználati bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Munka törvénykönyve hatálya alá tartozók				
Állásbelyek száma	0	0	0	0

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

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	108 516	108 516	11 997 666	11 056,13
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			8 298 999	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	54 000	54 000	3 376 068	6 251,98
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	54 516	54 516	222 547	408,22
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			52	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			100 000	
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	29 729 534	106 677 794	62 269 511	58,37
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 729 534	106 677 794	62 269 511	58,37
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	29 838 050	106 786 310	74 267 177	69,55
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	101 564 431	130 422 039	130 422 039	100,00
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele		79 578 418	79 578 418	100,00
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele		563 069	563 069	100,00
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	101 564 431	48 643 734	48 643 734	100,00
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú		1 636 818	1 636 818	100,00
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	131 402 481	237 208 349	204 689 216	86,29

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	131 402 481	235 008 462	202 619 529	86,22
1.1.	Személyi juttatások	82 858 149	172 650 248	163 964 983	94,97
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás		15 324 640	15 324 640	100,00
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 784 676	19 254 033	17 165 400	89,15
1.3.	Dologi kiadások	37 759 656	43 104 181	21 489 146	49,85
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)		2 199 887	1 654 517	75,21
2.1.	Beruházások		2 199 887	1 654 517	75,21
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	131 402 481	237 208 349	204 274 046	86,12

Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	8	8	8	100,00
Álláshelyek száma	8	8	8	100,00

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújváros Városi Rendelőintézet	07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	44 812 535	44 812 535	44 812 535	100,00
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	41 694 743	41 694 743	41 694 743	100,00
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 641 912	1 641 912	1 641 912	100,00
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 475 880	1 475 880	1 475 880	100,00
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 221 496 920	1 338 496 920	1 406 183 391	105,06
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 221 496 920	1 338 496 920	1 406 183 391	105,06
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	1 266 309 455	1 383 309 455	1 450 995 926	104,89
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)	220 435 569	381 557 545	313 871 074	82,26
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú	218 435 569	379 244 363	311 557 892	82,15
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú	2 000 000	2 313 182	2 313 182	100,00
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 486 745 024	1 764 867 000	1 764 867 000	100,00

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	1 484 745 024	1 762 553 818	1 762 553 818	100,00
1.1.	Személyi juttatások	1 042 406 129	1 246 406 129	1 246 406 129	100,00
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	148 337 307	158 143 307	158 143 307	100,00
1.3.	Dologi kiadások	294 001 588	358 004 382	358 004 382	100,00
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	2 000 000	2 313 182	2 313 182	100,00
2.1.	Beruházások	2 000 000	2 313 182	2 313 182	100,00
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 486 745 024	1 764 867 000	1 764 867 000	100,00

Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	136	136	129	94,85
Álláshelyek száma	136	136	129	94,85

Költségvetési szerv megnevezése	Tiszaújváros Városi Rendelőintézet	07
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.3.1.	- ebből EU-s támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.1.	- ebből EU-s támogatás				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)				
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.2.1.	- ebből EU-s támogatás				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.4.)				
9.1.	Működési költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) működési célú				
9.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozási célú				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

Forintban

	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat a 2/2025. (II.11.)	Módosított előirányzat a 1/2026. (II.20.) rendelet szerint	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
1.5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.1.1.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.2.	Felújítások				
2.2.2.	- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)				

Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak				
Álláshelek száma	0	0	0	

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1 tájékoztató tábla

Forintban

Sorszám	Bevételi jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.8.+...+1.12.)	3 163 382 391	3 399 527 284	3 427 262 162
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	368 077 923	404 670 870	404 670 870
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	534 511 020	591 974 570	591 974 570
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	636 218 626	668 092 362	668 092 362
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	196 211 480	203 881 480	203 881 480
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	71 662 940	70 983 423	70 983 423
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0	
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	7 556 830	4 570 232	4 570 232
1.8.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	1 814 238 819	1 944 172 937	1 944 172 937
1.9.	Elvonások és befizetések bevételei			
1.10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
1.11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
1.12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 349 143 572	1 455 354 347	1 483 089 225
1.13.	1.12.-ből EU-s támogatás			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)		123 417 037	124 212 501
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
2.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		123 417 037	124 212 501
2.4.1.	2.4.-ből EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+3.2.+3.3.+3.4.+3.5.)	5 811 983 096	6 552 100 000	6 560 112 876
3.1.	Vagyoni típusú adók	688 052 911	1 034 000 000	1 040 984 859
3.1.1.	Építményadó	688 052 911	1 034 000 000	1 040 984 859
3.2.	Értékesítési és forgalmi adók	5 085 768 844	5 088 000 000	5 088 249 352
3.2.1.	Helyi iparüzési adó	5 085 768 844	5 088 000 000	5 088 249 352
3.3.	Gépjárműadó			
3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	17 313 723	14 100 000	14 172 256
3.4.1.	Idegenforgalmi adó	17 313 723	14 100 000	14 172 256
3.4.2.	Korábbi évek megszünt adónevei			
3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 847 618	416 000 000	416 706 409
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.11.)	1 020 502 286	823 598 769	859 621 235
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	17 429	90 930	92 505
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	153 886 603	138 912 425	156 556 559
4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	23 662 829	21 002 953	23 252 866
4.4.	Tulajdonosi bevételek	72 357 518	80 749 063	80 765 110
4.5.	Ellátási díjak	289 704 527	308 938 447	308 938 447
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	131 447 000	107 361 422	109 556 656
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 236 000		9 008 000
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	318 383 222	147 918 000	149 095 371
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 790 823	206 450	306 450
4.11.	Egyéb működési bevételek	27 016 335	18 419 079	22 049 271
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)	138 162 533	13 518 000	35 050 776
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése	131 314 590	13 518 000	28 674 635
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	791 943		6 376 141
5.4.	Részesedések értékesítése	6 056 000		
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + 6.2.)	14 361 705	2 000 000	14 936 864
6.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	14 361 705	2 000 000	14 936 864
6.2.1.	6.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1. + 7.2.)	52 586 805	67 523 700	76 412 535
7.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	51 586 805	67 523 700	74 957 697
7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 000 000		1 454 838
7.2.1.	7.2.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	10 200 978 816	10 981 684 790	11 097 608 949
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+ ... +9.3.)			
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.	Belföldi értékpapírok bevételei (10.1.+...+10.3.)	203 389 000		
10.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	203 389 000		
10.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
10.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	1 059 939 328	525 715 264	525 715 264
11.1.	Előző év működési költségvetési maradvány igénybevétele	563 796 561	160 817 873	160 817 873
11.2.	Előző év felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele	496 142 767	364 897 391	364 897 391
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)	46 418 098 206	4 850 308 140	95 274 881 165
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	2 983 098 206	2 850 308 140	2 922 881 165
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
12.3.	Lekötött betétek megszüntetése	43 435 000 000	2 000 000 000	92 352 000 000
13.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.+11.+12.)	47 681 426 534	5 376 023 404	95 800 596 429
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	57 882 405 350	16 357 708 194	106 898 205 378

TISZAÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.2. tájékoztató tábla

Forintban

Sorszám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	11 735 480 542	12 156 434 020	11 728 294 445
1.1.	Személyi juttatások	4 014 274 306	4 310 397 605	4 242 332 491
1.1.1.	Személyi juttatásokból jutalom, céljuttatás	131 927 674	22 392 604	18 949 925
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	580 544 887	629 928 488	614 258 948
1.3.	Dologi kiadások	2 200 166 874	2 338 503 612	2 139 726 794
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	219 810 012	236 997 000	221 758 073
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 720 684 463	4 640 607 315	4 510 218 139
1.5.1.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		2 909 865 638	2 909 865 638
1.5.2.	- 1.5.1.-ből Szolidaritási hozzájárulás	2 970 949 518	2 845 432 711	2 845 432 711
1.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.5.4.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	33 143 045	24 073 000	23 173 369
1.5.5.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.5.6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 716 591 900	1 630 554 132	1 577 179 132
1.5.7.	- Tartalékok (1.5.7.1.+1.5.7.2.)		76 114 545	
1.5.7.1.	Általános tartalék		40 000 000	
1.5.7.2.	Céltartalék		36 114 545	
1.5.7.2.1.	-Működési céltartalék		36 114 545	
1.5.7.2.2.	- Pályázati céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	807 666 686	1 289 663 281	806 940 440
2.1.	Beruházások	233 016 640	311 623 755	127 129 221
2.1.1.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	46 480 607		
2.2.	Felújítások	143 116 853	567 800 857	315 328 830
2.2.1.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	431 533 193	410 238 669	364 482 389
2.3.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.3.2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	105 279 494	30 000 000	30 000 000
2.3.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	186 906 660	218 000 000	199 733 335
2.3.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	139 347 039	162 238 669	134 749 054
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	12 543 147 228	13 446 097 301	12 535 234 885
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	44 813 542 858	2 911 610 893	93 263 610 893
6.1.	Irányító szervi támogatások folyósítása (működési)			
6.2.	Irányító szervi támogatások folyósítása (felhalmozási)			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	41 835 000 000		90 352 000 000
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
6.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	2 978 542 858	2 911 610 893	2 911 610 893
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.+6.)	44 813 542 858	2 911 610 893	93 263 610 893
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+7.)	57 356 690 086	16 357 708 194	105 798 845 778

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés (32-33. számlacsoportban található pénzeszközök)	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén ebből:	1 446 855 792
2.	• Bankszámlák egyenlege	1 446 028 517
3.	• Pénztárak egyenlege	827 275
4.	Bevételek (+)	106 372 490 114
5.	Kiadások (-)	105 798 845 778
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	- 102 366 694
7.	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én ebből:	2 122 866 822
8.	• Bankszámlák egyenlege	2 121 487 222
9.	• Pénztárak egyenlege	1 379 600

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
I.	Beruházás feladatonként		59 084 117	56 075 242	1 244 600				1 244 600
1.	Volvo XC40 gépjármű beszerzés	2024-2025.	17 751 750	15 987 475					0
2.	Munkácsy M. út 2-8. nyugati oldalán parkolók tervezése	2024-2025.	609 600	609 600					0
3.	Bölyai János köz 1-7. déli oldalán parkolók tervezése	2024-2025.	1 943 100	1 943 100					0
4.	Északi-lakóközvet, csapadékvíz-átemelő tervezése	2024-2025.	20 231 100	20 231 100					0
5.	Ifjúsági Parkban kamera rendszer bővítése	2024-2025.	5 303 647	5 303 647					0
6.	AXIS sebességmérő és rendszám olvasó kamera beszerzése	2024-2025.	3 084 920	3 084 920					0
7.	Salaktér területén teherhordó út építése zúzottkőből	2024-2025.	6 375 400	6 375 400					0
8.	Terv, Perényi P. u. és Tisza út összekötése	2025-2026.	3 784 600	2 540 000	1 244 600				1 244 600
	Tiszaújváros Város Önkormányzata		59 084 117	56 075 242	1 244 600				1 244 600

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
II.	Felújítás feladatonként		234 738 532	177 661 384	41 146 268				41 146 268
1.	IV. ivóvízes aknafödémek felújítása 4 helyszínen	2024-2025.	1 542 749	1 542 749					0
2.	SZV. MOBA szennyvízáttemelő gépészeti és villamos felújítása	2024-2025.	18 468 480	18 468 480					0
3.	Hivatal felújítás projekt, műszaki ellenőrzés	2024-2025.	2 298 700	2 298 700					0
4.	Hivatal felújítás projekt, kivitelezés	2024-2025.	171 282 335	155 351 455					0
5.	Barcsay Jenő tér rekonstrukció IV. ütem, parkoló építésének tervezési feladatai	2025-2026.	2 476 500		2 476 500				2 476 500
6.	IV. vízműben HACH SC100 távadó és HACH1720E zavarosságmérő cseréje	2025-2026.	2 030 987		2 030 987				2 030 987
7.	IV. ivóvíztelepen vízmű műhely összekötő folyosó héjazat cseréje	2025-2026.	838 200		838 200				838 200
8.	IV. vízműben üzemelő HACH9184sc klórszintmérő felújítása	2025-2026.	758 698		758 698				758 698
9.	IV. nyomásfokozó gépház héjazat, külső, belső homlokzat felújítása	2025-2026.	4 246 880		4 246 880				4 246 880
10.	IV. 4 db ivóvízes csomóponti aknafödém és fedlap csere	2025-2026.	1 571 435		1 571 435				1 571 435
11.	IV. Örösi úti DN200-as KMPVC elosztó vezeték cseréje	2025-2026.	1 270 000		1 270 000				1 270 000
12.	IV. Vízmű telep főépület bejárati ajtajának cseréje	2025-2026.	512 061		512 061				512 061
13.	IV. nyomásfokozó gépházban 3 db 8 m ³ -es tartály felületének felújítása	2025-2026.	2 476 500		2 476 500				2 476 500
14.	SZV. Szennyvíztisztító telepen recirkulációs gépház szellőztetésének felújítása	2025-2026.	5 170 787		5 170 787				5 170 787
15.	SZV. Ipari Park szennyvíz átemelőt határoló védőszerkezet felújítása	2025-2026.	3 111 500		3 111 500				3 111 500
16.	SZV. Ipari Park szennyvíz átemelő gépészeti felújítása	2025-2026.	16 682 720		16 682 720				16 682 720
	Tiszaújváros Város Önkormányzata		234 738 532	177 661 384	41 146 268				41 146 268

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
III.	Működési célú kötelezettségek		2 762 055 196	708 732 935	577 558 869	485 661 703	490 485 405	499 616 284	2 053 322 261
1.	Jogi tanácsadás	2015 - határozatlan	73 110 344	12 921 996	13 919 708	15 422 880	15 422 880	15 422 880	60 188 348
2.	Könyvvizsgáló feladatok	2025.07.01 - 2030.06.30.	16 764 000	1 676 400	3 352 800	3 352 800	3 352 800	5 029 200	15 087 600
3.	Vezetékes telefon előfizetési díj	2025.01.01. - 2026.12.31.	10 820 807	4 851 807	5 969 000				5 969 000
4.	Önkormányzati vagyonbiztosítás	2023.01.01. - 2025.12.31.	3 137 526	3 137 526					0
5.	Mobiltelefon szolgáltatás	2021- határozatlan	14 033 925	2 458 665	2 893 815	2 893 815	2 893 815	2 893 815	11 575 260
6.	Fiziko- és Balneoterápiás részleg bérleti díja	2006 - határozatlan	100 000 560	20 000 112	20 000 112	20 000 112	20 000 112	20 000 112	80 000 448
7.	TV műsorszolgáltatás	2025.03.01. - 2026.02.28.	149 162 394	119 229 915	29 932 479				29 932 479
8.	Tiszaújvárosi Krónika szerkesztése	2025.03.01. - 2026.02.28.	21 573 900	17 259 120	4 314 780				4 314 780
9.	Települési vízellátás	2015 - határozatlan	7 144 237	3 144 237	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000
10.	Postai szolgáltatások	2016 - határozatlan	25 427 313	4 427 313	5 250 000	5 250 000	5 250 000	5 250 000	21 000 000
11.	Helyi autóbusz közlekedés támogatása	2020 -2029	120 692 000		30 173 000	30 173 000	30 173 000	30 173 000	120 692 000
12.	Szerződéses autóbusz járat	2016 - határozatlan	65 899 582	16 619 582	12 320 000	12 320 000	12 320 000	12 320 000	49 280 000
13.	Adatvédelmi tisztviselői tevékenység	2018- határozatlan	13 703 300	2 730 500	2 743 200	2 743 200	2 743 200	2 743 200	10 972 800
14.	Antenna bérleti díj	2014 - határozatlan	2 979 282	650 466	582 204	582 204	582 204	582 204	2 328 816
15.	Üzemanyag vásárlás	2016 - határozatlan	6 523 806	1 007 806	1 379 000	1 379 000	1 379 000	1 379 000	5 516 000
16.	Tisza-parti sétány bérleti díj	2018 - 2027	499 173	225 033	137 070	137 070			274 140
17.	Gépjárművek tárolási költsége	2014-határozatlan	979 297	64 897	228 600	228 600	228 600	228 600	914 400

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (tól-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
18.	Iskolaéü. - orvosi szobák üzemeltetési költsége	2016 - határozatlan	1 800 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	1 440 000
19.	8 db buszváró pavilon telepítése és üzemeltetése	2019 - 2033	6 675 120	741 680	741 680	741 680	741 680	3 708 400	5 933 440
20.	Belvíz, csapadékvíz átemelő szivattyútelep működtetése, karbantartása	2023-2026	3 658 240	1 158 240	2 500 000				2 500 000
21.	Elvadult házigalambok élve befogása és egyéb szolgáltatások	2024.04.01. - 2026.02.28.	2 858 800	2 400 300	458 500				458 500
22.	Sebességmérő berendezések karbantartása	2025.01.01. - 2026.12.31.	1 255 715	255 715	1 000 000				1 000 000
23.	Saját tulajdonú lámpatestek javítása, karbantartása	2025.01.01. - 2026.12.31.	1 760 315	760 315	1 000 000				1 000 000
24.	6 db térfigyelő kamera optikai kábeleinek és oszlopainak E-közmű rendszerben történő publikálása	2021 - határozatlan	381 000	76 200	76 200	76 200	76 200	76 200	304 800
25.	Alkőzponti díj	2024.07.01. - 2025.12.31.	13 977 582	12 899 969	1 077 613	0	0	0	1 077 613
26.	Zöldülő Tiszaújváros program	2024.09.25. - 2026.10.31.	10 173 145	8 171 625	2 001 520	0	0	0	2 001 520
27.	"Kézbeseítők felvételi tevékenysége alapszerződés" tárgyú partneri szerződés	2024 - határozatlan	8 253 826	1 649 826	1 651 000	1 651 000	1 651 000	1 651 000	6 604 000
28.	Reklámfelület bérlet	2024.06.01- 2026.05.31	922 020	691 515	230 505				230 505
29.	Hivatal felújítás projekt, rehabilitációs szakmérnök díja	2024.02.09. - 2026.04.30.	248 920	248 920	0	0	0	0	0
30.	Hivatal felújítás projekt, megvalósított állapotra vonatkozó Hiteles Épületenergetikai Tanusítvány (HET)	2024.01.01. - 2026.04.30.	381 000	381 000	0	0	0	0	0
31.	Hivatal felújítás projekt, szemléletformálás, tananyag és képzés költsége	2024.02.14. - 2026.03.30.	101 600	101 600	0	0	0	0	0
Tiszaújváros Város Önkormányzata			684 898 729	240 302 280	145 292 786	98 311 561	98 174 491	102 817 611	444 596 449

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	Kommunális hulladék szállítás	2015 - határozatlan	1 998 372	399 676	399 674	399 674	399 674	399 674	1 598 696
2.	Városháza vízdíj	2015 - határozatlan	3 510 150	1 549 635	653 505	-	653 505	653 505	1 960 515
3.	Városháza fűtődíj	2015 - határozatlan	84 706 563	8 706 563	19 000 000	19 000 000	19 000 000	19 000 000	76 000 000
4.	Munka- és tűzvédelmi feladatok ellátása	2013 - határozatlan	4 200 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	3 360 000
5.	Postai levél, csomag költségei	2016 - határozatlan	33 262 204	8 062 204	6 300 000	6 300 000	6 300 000	6 300 000	25 200 000
6.	Önkormányzati modulok szoftverkövetése (WEBIKSZ)	2012 - határozatlan	2 654 808	530 960	530 962	530 962	530 962	530 962	2 123 848
7.	Mobiltelefon szolgáltatás	2021 - határozatlan	7 423 456	1 423 456	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	6 000 000
8.	Üzemanyag vásárlás	2016 - határozatlan	7 061 697	965 697	1 524 000	1 524 000	1 524 000	1 524 000	6 096 000
9.	Polgármesteri Hivatal épület energiahatékonysági vizsgálat	2017 - határozatlan	1 069 850	213 970	213 970	213 970	213 970	213 970	855 880
10.	Kartontároló karbantartás	2022 - határozatlan	1 781 000	381 000	350 000	350 000	350 000	350 000	1 400 000
11.	Adócsoport nyomatdíj	2013 - határozatlan	388 574	86 174	75 600	75 600	75 600	75 600	302 400
12.	Informatikai feladatok ellátása (Programkarbantartás)	2017 - határozatlan	9 131 300	1 816 100	1 828 800	1 828 800	1 828 800	1 828 800	7 315 200
	Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal		157 187 974	24 975 435	33 216 511	32 563 006	33 216 511	33 216 511	132 212 539

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	Vezetékes telefon előfizetési díj	2009 - határozatlan	816 493	156 896	160 034	163 235	166 499	169 829	659 597
2.	Mobiltelefon szolgáltatás	2013 - határozatlan	1 817 194	349 189	356 173	363 296	370 562	377 973	1 468 005
3.	Földgáz beszerzés 20m3 feletti	2025.10.01. - 2026.10.01	4 345 938	3 103 742	1 242 196				1 242 196
4.	Földgáz beszerzés 20m3 alatti	2025.10.01. - 2026.10.01	16 199 239	7 405 626	8 793 613				8 793 613
5.	Klímakarbantartás (TMKK)	2016 - határozatlan	3 780 361	684 150	718 358	754 275	791 989	831 589	3 096 211
6.	Hulladékszállítás	2023 - határozatlan	49 096 775	8 885 279	9 329 543	9 796 020	10 285 821	10 800 112	40 211 496
7.	Távhő szolgáltatás	2009 - határozatlan	496 476 285	99 295 257	99 295 257	99 295 257	99 295 257	99 295 257	397 181 028
8.	Fűtés karbantartás	2009 - határozatlan	10 124 824	1 832 338	1 923 955	2 020 153	2 121 160	2 227 218	8 292 486
9.	Ezüsthíd Gondozóház víz- és csatornadíja	2016 - határozatlan	11 024 143	2 069 217	2 172 678	2 216 131	2 260 454	2 305 663	8 954 926
10.	Víz- és csatornadíj	2013 - határozatlan	139 390 986	26 163 502	27 471 677	28 021 111	28 581 533	29 153 164	113 227 484
11.	Víz- és csatornarendszer karbantartás	2016 - határozatlan	11 803 257	2 162 249	2 270 361	2 361 176	2 455 623	2 553 848	9 641 008
12.	Tűzjelző karbantartás (TMKK)	2009 - határozatlan	1 006 934	171 450	180 023	198 025	217 827	239 610	835 484
13.	Tűzjelző karbantartás ("Ezüsthíd" Gondozóház, HÁSZ)	2023 - határozatlan	977 099	166 370	174 689	192 157	211 373	232 510	810 729
14.	Tűzjelző karbantartás (Helytörténeti Gyűjtemény)	2019 - határozatlan	1 299 706	221 300	232 365	255 602	281 162	309 278	1 078 406
15.	Tűzjelző figyelő szolgálat (TMKK)	2015 - határozatlan	1 244 123	211 836	222 428	244 671	269 138	296 051	1 032 287
16.	Tűzjelző figyelő szolgálat ("Ezüsthíd" Gondozóház)	2018 - határozatlan	1 976 575	336 550	353 378	388 715	427 587	470 345	1 640 025
17.	Lift karbantartás (Hunyadi, Szivárvány, Tündérkert)	2009 - határozatlan	3 564 203	629 502	660 977	707 245	756 753	809 725	2 934 701
18.	Ételszállító lift karbantartása (Bóbita Óvoda)	2011 - határozatlan	1 314 833	232 223	243 834	260 903	279 166	298 707	1 082 610

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
19.	Lift karbantartás (Polgármesteri Hivatal)	2019 - határozatlan	3 309 681	563 537	591 714	650 885	715 974	787 571	2 746 144
20.	Konyhai hulladék megsemmisítés	2016 - határozatlan	26 519 599	4 799 379	5 039 348	5 291 315	5 555 881	5 833 675	21 720 220
21.	Postai szolgáltatás	2009 - határozatlan	22 643 954	4 097 985	4 302 884	4 518 028	4 743 930	4 981 126	18 545 969
22.	Hajtó- és kenőanyag	2009 - határozatlan	22 002 195	3 746 298	3 933 613	4 326 974	4 759 672	5 235 639	18 255 897
23.	Munka- és tűzvédelem	2021 - határozatlan	14 793 240	3 352 800	3 520 440	2 640 000	2 640 000	2 640 000	11 440 440
24.	Szoftverkövetés és karbantartás (CT-ECOSTAT)	2009 - határozatlan	28 576 338	5 171 597	5 430 177	5 701 686	5 986 770	6 286 108	23 404 741
25.	Szoftver karbantartás (TSZG, SZOCX)	2014 - határozatlan	3 953 539	715 491	751 266	788 829	828 270	869 684	3 238 048
26.	Színpadtechnikai karbantartás	2021 - határozatlan	5 922 617	1 152 216	1 209 827	1 186 858	1 186 858	1 186 858	4 770 401
27.	Gépkocsi biztosítás	2009 - határozatlan	6 434 708	1 164 520	1 222 746	1 283 883	1 348 077	1 415 481	5 270 188
28.	Gépjármű felelősség biztosítás (utánfutó)	2017 - határozatlan	30 180	6 920	5 815	5 815	5 815	5 815	23 260
29.	Fotocellás ajtók karbantartása	2017 - határozatlan	2 239 870	390 144	429 158	450 616	473 147	496 804	1 849 726
30.	Kereskedői jutalék	2015 - határozatlan	13 116 575	2 148 462	2 363 308	2 599 639	2 859 603	3 145 563	10 968 113
31.	Konyhai légtechnika karbantartása	2017 - határozatlan	9 129 224	1 649 730	1 814 703	1 850 997	1 888 017	1 925 777	7 479 494
32.	Konyhai légtechnika tisztítása	2022 - határozatlan	12 273 742	2 010 408	2 211 449	2 432 594	2 675 853	2 943 438	10 263 334
33.	Gázkazán karbantartás	2023 - határozatlan	4 250 456	696 214	765 835	842 419	926 661	1 019 327	3 554 242
34.	Napkollektor karbantartás	2018 - határozatlan	467 955	147 955	80 000	80 000	80 000	80 000	320 000
35.	Fénymásoló bérlet és karbantartás (Humánszolgáltató Központ)	2020- határozatlan	5 569 866	948 377	995 796	1 095 375	1 204 913	1 325 404	4 621 489
36.	Fénymásoló karbantartás (TMKK)	2018 - határozatlan	1 493 552	254 306	267 021	293 723	323 096	355 405	1 239 246

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
37.	Nővérhívó rendszer karbantartása	2018-határozatlan	186 469	31 750	33 338	36 671	40 338	44 372	154 719
38.	Rágcsáló- és rovarirtás	2023 - határozatlan	2 924 700	539 979	561 578	584 041	607 403	631 699	2 384 721
39.	Nagykonyhai gázüzemű berendezések nyári nagy karbantartása	2023 - határozatlan	7 437 917	1 267 841	1 369 268	1 478 810	1 597 115	1 724 884	6 170 076
40.	Online fizetési rendszer csatlakozási díja és havidíja	2023 - határozatlan	575 256	129 450	139 806	102 000	102 000	102 000	445 806
41.	Lift karbantartás (Könyvtár)	2009 - határozatlan	2 240 390	381 889	412 440	445 435	481 070	519 556	1 858 501
42.	Lift karbantartás (Ezüsthíd)	2009 - határozatlan	4 073 715	694 391	749 942	809 938	874 733	944 711	3 379 324
43.	Lift karbantartás (TMKK)	2022 - határozatlan	2 650 172	451 739	487 878	526 908	569 061	614 586	2 198 433
	Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ		959 074 881	190 590 054	194 490 888	187 261 413	191 246 160	195 486 367	768 484 827
1.	Mobiltelefon szolgáltatás	2011 - határozatlan	4 652 268	882 268	900 000	920 000	960 000	990 000	3 770 000
2.	Postafiók bérlet	2010 - határozatlan	408 994	71 994	80 000	82 000	85 000	90 000	337 000
3.	Vezetékes telefonszolgáltatás	2012 - határozatlan	2 032 270	332 270	350 000	420 000	450 000	480 000	1 700 000
4.	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás jelzőkészülék bérlete	2025 - határozatlan	28 570 448	5 070 448	5 500 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	23 500 000
	Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ		35 663 980	6 356 980	6 830 000	7 422 000	7 495 000	7 560 000	29 307 000
1.	Postafiók bérleti díj	2010 - határozatlan	359 960	71 992	71 992	71 992	71 992	71 992	287 968
2.	Munkavédelmi megbízás	2008 - határozatlan	3 600 000	720 000	720 000	720 000	720 000	720 000	2 880 000
3.	Vezetékes telefon és internet szolgáltatás	2012 - határozatlan	3 135 323	513 558	564 914	621 405	683 546	751 900	2 621 765
4.	Mobiltelefon szolgáltatás	2011 - határozatlan	580 198	95 035	104 539	114 992	126 492	139 141	485 163
	Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda		7 675 481	1 400 585	1 461 444	1 528 390	1 602 029	1 683 033	6 274 896

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	Kábel Tv előfizetés	2021 - határozatlan	1 105 119	181 016	199 117	219 029	240 932	265 025	924 103
2.	Internet szolgáltatás	2021 - határozatlan	788 246	129 113	142 024	156 226	171 849	189 034	659 133
3.	Tűz- és munkavédelmi feladatok ellátása	2021 - határozatlan	2 326 043	381 000	419 100	461 010	507 111	557 822	1 945 043
4.	Lakossági internet szolgáltatás (Tiszaszederkényi műv.ház)	2024 - határozatlan	2 970 376	122 640	613 604	674 964	742 461	816 707	2 847 736
5.	Helyi és helyközi távbeszélő szolgáltatás	2018 - határozatlan	1 857 488	304 252	334 677	368 145	404 959	445 455	1 553 236
6.	Mobiltelefon szolgáltatás	2018 - határozatlan	888 443	145 525	160 077	176 085	193 693	213 063	742 918
7.	Postafiók bérlet	2011 - határozatlan	478 029	78 300	86 130	94 743	104 217	114 639	399 729
8.	Küldeményforgalmi szolgáltatás	2021 - határozatlan	4 068 460	666 404	733 044	806 348	886 983	975 681	3 402 056
9.	HunTéka könyvtári integrált rendszer	2024 - határozatlan	23 578 323	3 862 070	4 248 277	4 673 104	5 140 415	5 654 457	19 716 253
10.	Internet szolgáltatás	2018 - határozatlan	1 040 991	170 512	187 563	206 319	226 951	249 646	870 479
11.	Interticket webalapú jegyértékesítési rendszer	2023 - határozatlan	1 815 943	297 447	327 192	359 910	395 902	435 492	1 518 496
	Tiszaujvárosi Művelődési Központ és Könyvtár		40 917 461	6 338 279	7 450 805	8 195 883	9 015 473	9 917 021	34 579 182
1.	Gyógyszer beszerzés	1998 - határozatlan	41 440 250	7 373 710	8 111 081	8 111 081	8 922 189	8 922 189	34 066 540
2.	Szakmai gépek karbantartása	2001 - határozatlan	26 941 285	5 388 257	5 388 257	5 388 257	5 388 257	5 388 257	21 553 028
3.	Gyógyfürdő program	2002 - határozatlan	5 364 480	1 072 896	1 072 896	1 072 896	1 072 896	1 072 896	4 291 584
4.	Háziorvosi rendszer szoftver	2002 - határozatlan	13 111 560	2 622 312	2 622 312	2 622 312	2 622 312	2 622 312	10 489 248
5.	Postai szolgáltatás	2004 - határozatlan	7 182 275	1 436 455	1 436 455	1 436 455	1 436 455	1 436 455	5 745 820
6.	Labor rendszer szoftver követés, ügylet, adatbázis karbantartás	2005 - határozatlan	20 745 060	4 149 012	4 149 012	4 149 012	4 149 012	4 149 012	16 596 048

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (tól-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
7.	Mikrobiológiai vizsgálatok	2006 - határozatlan	889 320	177 864	177 864	177 864	177 864	177 864	711 456
8.	Számviteli számítógépes programrendszer	2006 - határozatlan	20 961 000	4 192 200	4 192 200	4 192 200	4 192 200	4 192 200	16 768 800
9.	Gázenergia szolgáltatás (Fiziko-balneoterápiás részleg)	2006 - határozatlan	91 406 125	18 281 225	18 281 225	18 281 225	18 281 225	18 281 225	73 124 900
10.	Gyógyfürdő kezelések medencehasználat	2007 - határozatlan	21 108 200	4 221 640	4 221 640	4 221 640	4 221 640	4 221 640	16 886 560
11.	Iskola fogászati feladatok ellátása	2007 - határozatlan	7 744 800	1 548 960	1 548 960	1 548 960	1 548 960	1 548 960	6 195 840
12.	Mosatási díj	2007 - határozatlan	23 160 250	4 632 050	4 632 050	4 632 050	4 632 050	4 632 050	18 528 200
13.	Felelősségbiztosítás, casco, kötelező biztosítás	2007 - határozatlan	5 017 576	945 820	993 111	993 111	1 042 767	1 042 767	4 071 756
14.	Jogi szakértelmet igénylő feladatok ellátása, jogi képviselet	2007 - határozatlan	10 058 400	2 011 680	2 011 680	2 011 680	2 011 680	2 011 680	8 046 720
15.	Biztonságtechnikai szolgáltatás	2007 - határozatlan	11 430 000	2 286 000	2 286 000	2 286 000	2 286 000	2 286 000	9 144 000
16.	Zárt vérvételi rendszer szállítása	2008 - határozatlan	17 063 465	3 036 204	3 339 824	3 339 824	3 673 806	3 673 806	14 027 261
17.	Főnix program üzemeltetés	2009 - határozatlan	107 189 040	21 437 808	21 437 808	21 437 808	21 437 808	21 437 808	85 751 232
18.	Üzemanyag beszerzés	2008 - határozatlan	5 604 607	997 261	1 096 987	1 096 987	1 206 686	1 206 686	4 607 346
19.	Foglalkozás egészségügyi program szoftver üzemeltetés	2010 - határozatlan	1 127 760	225 552	225 552	225 552	225 552	225 552	902 208
20.	Klíma berendezés karbantartás	2010 - határozatlan	2 277 110	455 422	455 422	455 422	455 422	455 422	1 821 688
21.	Veszélyes hulladék ártalmatlanítás	2010 - határozatlan	13 331 680	2 666 336	2 666 336	2 666 336	2 666 336	2 666 336	10 665 344
22.	Tűzjelzés fogadás	2010 - határozatlan	1 196 560	239 312	239 312	239 312	239 312	239 312	957 248
23.	Homeo praxis program üzemeltetés	2011 - határozatlan	384 000	76 800	76 800	76 800	76 800	76 800	307 200
24.	Telefon szolgáltatás	2011 - határozatlan	4 942 375	988 475	988 475	988 475	988 475	988 475	3 953 900
25.	Fan-coil berendezések karbantartása	2011 - határozatlan	5 915 030	1 183 006	1 183 006	1 183 006	1 183 006	1 183 006	4 732 024

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
26.	Távhő és melegvíz-szolgáltatás	2011 - határozatlan	135 855 400	27 171 080	27 171 080	27 171 080	27 171 080	27 171 080	108 684 320
27.	Víz- és csatornadíj	2011 - határozatlan	35 727 665	7 145 533	7 145 533	7 145 533	7 145 533	7 145 533	28 582 132
28.	Felvonó karbantartás megfelelőségi vizsgálat	2012- határozatlan	115 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	92 000
29.	Orvosi gázpalack bérleti díj	2012 - határozatlan	24 289 980	4 857 996	4 857 996	4 857 996	4 857 996	4 857 996	19 431 984
30.	Szövettani vizsgálat (Kórház, Debrecen)	2012 - határozatlan	50 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000
31.	Patológiai vizsgálat (Debrecen)	2012 - határozatlan	2 255 000	451 000	451 000	451 000	451 000	451 000	1 804 000
32.	Elektronikus tüzzelző hő- és füstelvezető rendszer karbantartás	2012 - határozatlan	4 738 950	947 790	947 790	947 790	947 790	947 790	3 791 160
33.	Tűzoltókészülékek felülvizsgálata	2013 - határozatlan	1 445 525	289 105	289 105	289 105	289 105	289 105	1 156 420
34.	Védőnői program (iskola)	2013 - határozatlan	1 300 440	260 088	260 088	260 088	260 088	260 088	1 040 352
35.	Internet, telefon szolgáltatás Inwitel	2013 - határozatlan	382 285	76 457	76 457	76 457	76 457	76 457	305 828
36.	Vízkezelési feladatok ellátása (Fiziko- balneoterápiás részleg)	2013 - határozatlan	6 358 500	1 271 700	1 271 700	1 271 700	1 271 700	1 271 700	5 086 800
37.	Röntgen készülékek vizsgálata	2013 - határozatlan	10 229 850	2 045 970	2 045 970	2 045 970	2 045 970	2 045 970	8 183 880
38.	Szemétszállítás	2014 - határozatlan	4 995 920	999 184	999 184	999 184	999 184	999 184	3 996 736
39.	Felvonó felülvizsgálat TUV	2014 - határozatlan	281 940	56 388	56 388	56 388	56 388	56 388	225 552
40.	Sterilizálás	2014 - határozatlan	8 737 485	1 747 497	1 747 497	1 747 497	1 747 497	1 747 497	6 989 988
41.	Rágcsálóirtás	2015-határozatlan	2 217 375	443 475	443 475	443 475	443 475	443 475	1 773 900
42.	Egynapos sebészet légkezelő karbantartás, fertőtlenítés	2015-határozatlan	4 763 340	952 668	952 668	952 668	952 668	952 668	3 810 672
43.	Villamos energia fiziko részleg	2016-határozatlan	5 369 460	1 073 892	1 073 892	1 073 892	1 073 892	1 073 892	4 295 568
44.	Felvonó karbantartás B épület	2016 - határozatlan	1 330 000	322 000	252 000	252 000	252 000	252 000	1 008 000
45.	Fogászati ügyeleti feladatok ellátása	2018 - határozatlan	6 000 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	4 800 000

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve (től-ig)	Összes vállalt kötelezettség	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
46.	Energiahatékonysági vizsgálat	2017 - határozatlan	1 889 245	377 849	377 849	377 849	377 849	377 849	1 511 396
47.	Legionella vizsgálatok	2017 - határozatlan	5 498 465	1 099 693	1 099 693	1 099 693	1 099 693	1 099 693	4 398 772
48.	Doziméter ellenőrzés	2017 - határozatlan	378 720	75 744	75 744	75 744	75 744	75 744	302 976
49.	EESZT autentikációs tanúsítás	2017 - határozatlan	381 000	76 200	76 200	76 200	76 200	76 200	304 800
50.	Terminál működtetés	2017 - határozatlan	1 220 550	244 110	244 110	244 110	244 110	244 110	976 440
51.	Háziorvosi szoftver üzemeltetés Tímea dr.	2020 - határozatlan	1 400 460	280 092	280 092	280 092	280 092	280 092	1 120 368
52.	CO2 érzékelők karbantartása	2021 - határozatlan	1 662 140	332 428	332 428	332 428	332 428	332 428	1 329 712
53.	Háziorvosi szoftver üzemeltetés Medikamentum	2021 - határozatlan	1 400 460	280 092	280 092	280 092	280 092	280 092	1 120 368
54.	Mobiltelefon szolgáltatás	2015 - határozatlan	3 780 000	756 000	756 000	756 000	756 000	756 000	3 024 000
55.	Hidegenergia átvitel Tizzaszolg	2020-2027	379 095	126 365	126 365	126 365			252 730
56.	Hűtőtorony üzemeltetés Alteo	2020-2027	3 844 290	1 281 430	1 281 430	1 281 430			2 562 860
57.	Könyvvizsgálat	2023-2028	3 200 000	800 000	800 000	800 000	800 000		2 400 000
58.	Laboranyag beszerzés	2024-2026	44 139 206	31 156 381	12 982 825				12 982 825
59.	Villamos energia szolgáltatás (Tiszaújvárosi Rendelő, Tiszaszederkényi Rendelő)	2024-2025	36 023 967	36 023 967					
60.	Felvonó karbantartás A épület	2024-2027	1 621 080	540 360	540 360	540 360			1 080 720
61.	Szemészeti lencse beszerzés	2025-2026	45 720 711	21 297 042	24 423 669				24 423 669
62.	Földgáz (Tiszaszederkényi Rendelő)	2025-2026	2 060 978	1 030 489	1 030 489				1 030 489
	Tiszaújvárosi Városi Rendelőintézet		876 636 690	238 769 322	188 816 435	150 379 451	149 735 741	148 935 741	637 867 367
	MINDÖSSZESEN:		3 055 877 845	942 469 561	619 949 737	485 661 703	490 485 405	499 616 284	2 095 713 129

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tényleges
A	B	C
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	5 155 146
6.	- ebből: Építményadó ***	91 000
7.	Telekadó *	
8.	Magánszemélyek kommunális adója *	
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	
10.	Idegenforgalmi adó épület után *	
11.	Helyi iparüzési adó ****	5 064 146
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség **	
13.	Önkormányzati bérlakás hasznosítása utáni kedvezmény	91 800
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Egyéb kedvezmény	
16.	Egyéb kölcsön elengedése	
17.	Eladott lakás vételárkedvezmény	
18.	Elengedett bírság, késedelmi pótlék (2 db határozat)	152 452
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.		
26.	Összesen:	5 399 398

* az adónem a településen nincs bevezetve

** az adónem 2021.01.01-től az állami adóhatóság hatáskörébe került át

*** mentes épületeket érintő adatbejelentési kötelezettség hiányában csak az önkormányzat által 2025-ben utólag érvényesített 2024.12.31-ig hatályos 50 %-os kedvezményt tartalmazza (2025. évi záró állomány)

**** 2024. évi bevallás alapján (2,5 MFt adóalap-mentesség és 50%-os adókedvezmény)

Az Áht. 29/A. § szerinti bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok keretszámai alakulásának bemutatása

Forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			2025. évi teljesítés	Eltérés indokai
		2022. évi költségvetéskor bemutatott 2025. évre tervezett összeg	2023. évi költségvetéskor bemutatott 2025. évre tervezett összeg	2024. évi költségvetéskor bemutatott 2025. évre tervezett összeg		
A	B	C	D	E	F	G
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	7 000 000 000	6 676 000 000	6 193 000 000	6 143 406 467	Az adott év költségvetésekor rendelkezésre álló információk, adatok szerint került meg-határozásra.
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	73 500 000	78 500 000	78 500 000	80 765 110	Az adott év költségvetésekor rendelkezésre álló információk, adatok szerint került meg-határozásra.
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	7 000 000	37 000 000		35 050 776	Önkormányzati tulajdonú bérlakás és telek értékesítése, továbbá telekhatár rendezése.
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	10 000 000	18 000 000	20 000 000	416 706 409	2025. évben előrehozott adó jogcímen 400 M Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak.
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06					
Saját bevételek (01+... +06)	07	7 090 500 000	6 809 500 000	6 291 500 000	6 675 928 762	
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	3 545 250 000	3 404 750 000	3 145 750 000	3 337 964 381	
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09					
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10					
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11					
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12					
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13					
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14					
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15					
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16					
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-16)	17	3 545 250 000	3 404 750 000	3 145 750 000	3 337 964 381	

**Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2025. december 31-én**

Forintban

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	72 573 025						72 573 025
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	72 456 259						72 456 259
7.	Egyéb adósság	1 026 044 302						1 026 044 302
8.	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	23 000						23 000
Belföldi összesen:		1 171 096 586						1 171 096 586
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		1 171 096 586						1 171 096 586

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
		állományi érték Ft		
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	11 491 840	8 235 649	71,67
02	A/1/2 Szellemi termékek	0	0	-
03	A/1/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	-
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	11 491 840	8 235 649	71,67
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 576 998 589	12 504 784 895	99,43
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	650 532 213	592 286 468	91,05
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	-
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	210 964 460	225 958 038	107,11
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	-
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	13 438 495 262	13 323 029 401	99,14
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1ef)	4 703 728 500	4 703 728 500	100,00
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	-
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 703 728 500	4 703 728 500	100,00
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	-
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	-
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	-
17	A/III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek	0	0	-
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	-
19	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	-
20	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	-
21	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	-
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	4 703 728 500	4 703 728 500	100,00
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	-
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	-
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	-
26	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	-
27	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	-
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	-
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	18 153 715 602	18 034 993 550	99,35
30	B/1/1 Vásárolt készletek	20 500 455	18 335 524	89,44
31	B/1/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	-
32	B/1/3 Egyéb készletek	0	0	-
33	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	-
34	B/1/5 Növedék-, hízó és egyéb állatok	0	0	-
35	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	20 500 455	18 335 524	89,44
36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	0	0	-
37	B/II/1a - ebből: részesedések	0	0	-
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0	-
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	-
40	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	-
41	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	-
42	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	-
43	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	-
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	-
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/II)	20 500 455	18 335 524	89,44
46	C/1/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	2 000 000 000	0	0,00
47	C/1/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	-
48	C/1 Lekötött bankbetétek (=C/1/1+C/1/2)	2 000 000 000	0	0,00
49	C/II/1 Forintpénztár	827 275	1 379 600	166,76
50	C/II/2 Valutapénztár	0	0	-
51	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	-
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	827 275	1 379 600	166,76
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 377 064 996	2 115 559 149	153,63
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	68 963 521	5 928 073	8,60
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 446 028 517	2 121 487 222	146,71
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	-
57	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	-
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	-
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	3 446 855 792	2 122 866 822	61,59
60	D/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/1a)	234 509 218	249 706 737	106,48
61	D/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	-
62	D/1/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/2a)	0	0	-
63	D/1/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	-

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
64	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	152 934 349	103 569 859	67,72
65	D/1/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadóokra	0	0	-
66	D/1/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	-
67	D/1/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	-
68	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	104 358 164	27 969 400	26,80
69	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	11 353 787	54 950 859	483,99
70	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	37 222 398	20 649 600	55,48
71	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	90 559 447	67 900 292	74,98
72	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	6 722 198	3 942 833	58,65
73	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	40 139 275	26 233 463	65,36
74	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	16 848 398	18 433 970	109,41
75	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	16 132 195	12 939 645	80,21
76	D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	9 872 000	5 265 000	53,33
77	D/1/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	-
78	D/1/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	-
79	D/1/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	-
80	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	845 381	1 085 381	128,39
81	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/1/5a+...+D/1/5e)	154 635	2 730 152	1765,55
82	D/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	-
83	D/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	154 635	2 730 152	1765,55
84	D/1/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	-
85	D/1/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	-
86	D/1/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	-
87	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)	0	0	-
88	D/1/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	-
89	D/1/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	-
90	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	-
91	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)	1 776 422	1 125 411	63,35
92	D/1/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	-
93	D/1/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	-
94	D/1/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 776 422	1 125 411	63,35
95	D/1/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/1/8a+...+D/1/8g)	0	0	-
96	D/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belső értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	-
97	D/1/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belső értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	-
98	D/1/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	-
99	D/1/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	-
100	D/1/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	-
101	D/1/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	-
102	D/1/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	-
103	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	479 934 071	425 032 451	88,56
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	-
105	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	-
106	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	-
107	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	-
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	2 316 769 198	2 265 978 615	97,81
109	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadóokra	0	0	-
110	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	-

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
		állományi érték Ft		
111	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	-
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	238 500	16 667	6,99
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 316 530 698	2 265 961 948	97,82
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	-
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	4 909 000	1 910 340	38,92
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	394 800	-
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	-
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	-
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	54 540	-
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	4 909 000	1 461 000	29,76
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	-
122	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	-
123	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	-
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	-
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	-
126	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	-
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	-
128	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	-
129	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	-
130	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	-
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=>D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	-
132	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	-
133	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	-
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	-
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=>D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	523 952 331	650 384 237	124,13
136	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	-
137	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	-
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	523 952 331	650 384 237	124,13
139	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	-
140	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	-
141	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	-
142	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	-
143	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	-
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	2 845 630 529	2 918 273 192	102,55
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	13 933 193	504 000	3,62
146	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	-
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	13 933 193	0	0,00
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	-
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	-
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	-
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	504 000	-
152	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	-
153	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	-
154	D/III/4 Forgatóke elszámolása	1 830 000	1 920 000	104,92
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	-
156	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	-
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családátogatási ellátások elszámolása	0	0	-
158	D/III/8 Részesedés esetén átadott eszközök	0	0	-
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	-
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	15 763 193	2 424 000	15,38
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 341 327 793	3 345 729 643	100,13

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
		állományi érték Ft		
162	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	-
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	-
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	3 761 962	136 080	3,62
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-3 761 962	0	0,00
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	136 080	-
167	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	-
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-99 756	-301 000	301,74
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-99 756	-301 000	301,74
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	-
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	29 700	0	0,00
172	E/III EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/III/1+E/III/2)	29 700	0	0,00
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-70 056	-164 920	235,41
174	F/1 Eredményselemléti bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	-
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	-
176	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	-
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	-
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	24 962 329 586	23 521 760 619	94,23
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	18 892 347 792	18 892 347 792	100,00
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-958 205 368	-957 324 158	99,91
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 674 176 800	1 674 176 800	100,00
182	G/IV Felhalmozott eredmény	5 645 803 053	2 880 171 233	51,01
183	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	-
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 765 631 820	-1 550 372 773	56,06
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	22 488 490 457	20 938 998 894	93,11
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	310 000	0	0,00
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	-
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	35 611 899	732 596	2,06
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	-
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	-
191	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	-
192	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	-
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	-
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	-
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	-
196	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0	-
197	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	-
198	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0	-
199	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	-
200	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	-
201	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	-
202	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	-
203	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	-
204	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	-
205	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	-
206	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	-
207	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	-
208	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	-
209	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0	-
210	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	-
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	35 921 899	732 596	2,04
212	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	285 714	0	0,00
213	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	-
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	27 985 260	71 723 663	256,29
215	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	-

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
		állományi érték Ft		
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	-
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	-
218	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	-
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	-
220	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	1 542 749	0	0,00
221	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	-
222	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	-
223	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	-
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	61 302 753	72 573 025	118,38
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	-
226	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	-
227	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belső kötvények beváltására	0	0	-
228	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belső értékpapírok beváltására	0	0	-
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	61 302 753	72 573 025	118,38
230	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	-
231	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	-
232	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	-
233	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	-
234	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	-
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	91 116 476	144 296 688	158,37
236	H/III/1 Kapott előlegek	926 562 975	1 011 492 495	109,17
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	62 000	23 000	37,10
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	10 000	-
239	H/III/4 Forgatóke elszámolása (Kincstár)	0	0	-
240	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	-
241	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	-
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	14 070 408	14 541 807	103,35
243	H/III/8 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	-
244	H/III/9 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	-
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)	940 695 383	1 026 067 302	109,08
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 067 733 758	1 171 096 586	109,68
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	-
248	J/1 Eredményzempléti bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	-
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	416 107 423	377 763 109	90,78
250	J/3 Halasztott eredményzempléti bevételek	989 997 948	1 033 902 030	104,43
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 406 105 371	1 411 665 139	100,40
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	24 962 329 586	23 521 760 619	94,23

Tiszaújváros Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2025. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban) (könyv szerinti érték)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Tisza Média Kft.	100,00	29 500 000	14 317 645
2.	Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft.	100,00	3 000 000	60 297 596
3.	Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft.	100,00	320 000 000	57 858 883
4.	TiszaSzolg 2004 Kft.	100,00	4 351 200 000	850 240 777
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
ÖSSZESEN:			4 703 700 000	982 714 901

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban**

Forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2025. december 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2027. után
					2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú			659 098 763	677 125 133	691 180 133	701 983 133
9.	Első lakáshoz jutók kölcsöne	1998-2022.	2028.	10 848 693	9 150 000	7 650 000	6 500 000
10.	Lakás, lakóház vásárlásának támogatása	2022 - folyamatos	2028 - folyamatos	564 143 437	592 850 000	617 650 000	638 850 000
11.	Lakótelek megvásárlásának, lakóépülettel történő beépítésének támogatása	2025.	2028 - 2031.	31 506 500	22 525 000	13 280 000	4 033 000
12.	Társasházak, Lakásszövetkezetek és Egyedi Lakástulajdonosok Érdekvédelmi Egyesülete részére nyújtott kölcsön	1995. és 2022.	határozatlan	52 600 133	52 600 133	52 600 133	52 600 133
13.							
14.						
15.	Összesen (1.+8.)			659 098 763	677 125 133	691 180 133	701 983 133

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Juhos Szabolcs jegyző**, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben **Tiszaújváros Város Önkormányzatánál** gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak Tiszaújváros Város Önkormányzatánál történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet kialakítása során gondoskodtam arról, hogy az Önkormányzat stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető legyen. A beszámolási időszakban rendelkezünk a jogszabályban meghatározott szabályzatokkal, így különösen:

- a Számviteli tv. által előírt szabályzatokkal (Számlarend, Bizonylati szabályzat, Számviteli politika, Leltározási és leltárkészítési szabályzat; Eszközök és források értékelési szabályzata; Pénzkezelési szabályzat);
- a Kttv. által előírt szabályzattal (Közszolgálati Szabályzat);
- a Kbt. által előírt szabályzattal (Közbeszerzési Szabályzat);
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt szabályzattal (Egyedi Iratkezelési Szabályzat);
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal;
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzattal (Közzétételi szabályzat);
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatokkal (Tűzvédelmi Szabályzat, Munkavédelmi Szabályzat).

Az Áht. és a Bkr. előírásainak megfelelően belső szabályzatban rendeztem a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket. Különösen az alábbiak tekintetében:

- tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével - kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket a Gazdálkodási Szabályzatban;
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet a Szerződéskötések és beszerzések eljárási rendjéről szóló szabályzatban;
- belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket a Bel- és külföldi kiküldetési szabályzatban;
- reprezentációs kiadások elszámolásának szabályait a Reprezentációs szabályzatban;

- gépjárművek igénybevételének és használatának rendjét a Közzolgálati Szabályzatban;
- vezetékes és rádiótelefonok használatát a Közzolgálati Szabályzatban;
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét a Közzétételi Szabályzatban.

A gazdasági részleg által ellátandó feladatok végrehajtásához, az ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítéséhez kapcsolódó előírások, szabályok Ügyrendben kerültek meghatározásra.

Az Önkormányzat folyamatainak rendszerezése megtörtént, az egyes folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységek, valamint a folyamatgazdák kijelölésre kerültek.

A Bkr. előírásainak megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra, illetve írásban rögzítésre kerültek.

Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve szabályoztam a szervezeti integritást sértő események eljárásrendjét. A kialakított eljárásrend tartalmazta a Bkr. 6. § (4) bekezdésében foglaltakat.

Megtörtént az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozási kereteinek kialakítása, rendelkezünk Kockázatkezelési szabályzattal.

A belső ellenőrzési kézikönyv 2025. évben is rendelkezésre állt, amely meghatározta a belső ellenőrzés eljárási szabályait.

A munkaköri feladatok kialakítása megtörtént. A munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek, melyeket az illetékes dolgozók megismertek s ezt, aláírásukkal igazolták.

A működés során 2025. évben is biztosított volt, hogy a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jussanak, valamint a közérdek előtérbe kerüljön az egyéni érdekekkel szemben.

A belső szabályzatok az érintettek részéről megismerésre kerültek.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak. Az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata biztosított volt. Megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek feladataik ellátásához.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer

A jogsabályi előírásoknak, valamint a szabályzat előírásainak megfelelően működtettem az integrált kockázatkezelési rendszert. Ennek során megtörtént a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása, továbbá az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módja meghatározásra került. Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására belső kontroll felelőst jelöltem ki.

c) Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése, különösen a

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) vonatkozásában.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése.

Munkám során biztosítottam a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- beszámolási eljárások szabályozását.

Polgármesteri utasítás szerint a nettó 2.000 E Ft-ot (2025. február 28-ig 1.000 E Ft-ot) meghaladó, azonban a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beruházásokkal, beszerzésekkel, szolgáltatások megrendelésével és egyéb, közbeszerzési értékhatár alatti ajánlatkérésekkel kapcsolatban legalább három ajánlattevőtől történt árajánlatkérés. Az ajánlatkérés a mellékletekkel együtt nyilvánosan közzétételre került (ettől eltérni csak indokolt esetben, kizárólag a polgármester engedélyével lehetett).

Folyamatosan figyelemmel kísértük az intézmények kiadásainak alakulását. Polgármesteri utasításnak megfelelően a költségvetési bevételek és kiadások alakulásáról negyedévente tájékoztatást adtunk a Polgármester részére, az időarányos teljesítéstől való eltéréseket indokoltuk.

Figyelemmel kísértük az intézmények évközi, saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításait. Jegyzői utasítás alapján az intézmények az előirányzat változásairól naprakész nyilvántartást vezettek, melyet negyedévente megküldtek részemre.

Polgármesteri utasítás alapján az intézmények, az egységes informatikai infrastruktúra megtartása érdekében, csak a polgármester által engedélyezett informatikai eszközöket szerezhették be.

Tiszaújvárosi gazdasági tevékenységet folytató vállalkozóval a bruttó 200 E Ft összeget elérő, vagy meghaladó visszaigazolt megrendelésekre, szerződések megkötésére, továbbá a bruttó 200 E Ft összeget elérő, vagy meghaladó támogatási megállapodások megkötésére csak akkor került sor, ha a szerződő fél nyilatkozott a Képviselő-testület döntésének megfelelő tartozásmentességéről.

Visszterhes szerződések megkötésére csak átlátható szervezetekkel került sor, illetve a létrejött szerződés alapján kifizetés is csak átlátható szervezet részére történt.

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál hatékonyan és eredményesen működött az információs és kommunikációs rendszer, melynek kialakítása és működtetése biztosította a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez. Kialakítottuk és írásban rögzítettük a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályzatokat. Eleget tettünk az Info tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek, valamint az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek. Hatékonyan működött a vezetői információs rendszer, melyhez hozzájárultak a rendszeresen megtartott vezetői értekezletek. A kialakított és működtetett beszámolási eljárások biztosították, hogy a megfelelő információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén, hanem megfelelő időben jussanak el az illetékes személyhez. Beszámolási rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Eleget tettem az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek. A működés során keletkezett iratanyagokkal kapcsolatos iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A monitoring rendszerünk biztosította az Önkormányzat tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A szervezetenél biztosított volt a monitoring eljárások során észlelt problémák okainak kivizsgálása, valamint a szükséges intézkedések megtétele. A monitoring rendszer működtetése során gondoskodtam az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésről, valamint a hazai és nemzetközi belső ellenőrzési standardoknak megfelelő operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés működtetéséről.

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

B) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy Tiszaújváros Város Önkormányzata gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszaújváros, 2026. február 23.



aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Juhos Szabolcs jegyző**, a **Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitzűött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

a) Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet kialakítása során gondoskodtam arról, hogy az általam irányított Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető legyen. A célrendszer elérése érdekében a jogszabályban meghatározott, az Áht. és az Ávr. előírásai szerint elkészített – a működés alapidokumentumait képező – alapító okirattal, valamint a szervezeti és működési szabályzattal rendelkezünk. A beszámolási időszakban rendelkezünk a jogszabályban meghatározott szabályzatokkal, így különösen:

- a Számviteli tv. által előírt szabályzatokkal (Számlarend, Bizonylati szabályzat, Számviteli politika, Leltározási és leltárkészítési szabályzat; Eszközök és források értékelési szabályzata; Önköltségszámítási szabályzat Pénzkezelési szabályzat);
- a Kttv. által előírt szabályzattal (Közszolgálati Szabályzat);
- a Kbt. által előírt szabályzattal (Közbeszerzési Szabályzat);
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt szabályzattal (Egyedi Iratkezelési Szabályzat);
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal;
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzattal (Közzétételi szabályzat);
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatokkal (Tűzvédelmi Szabályzat, Munkavédelmi Szabályzat)

Az Áht. és a Bkr. előírásainak megfelelően belső szabályzatban rendeztem a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket. Különösen az alábbiak tekintetében:

- tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás, gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével - kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket a Gazdálkodási Szabályzatban;
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet a Szerződéskötések és beszerzések eljárási rendjéről szóló szabályzatban;

- belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket a Bel- és külföldi kiküldetési szabályzatban;
- reprezentációs kiadások elszámolásának szabályait a Reprezentációs szabályzatban;
- gépjárművek igénybevételének és használatának rendjét a Közzolgálati Szabályzatban;
- vezetékes és rádiótelefonok használatát a Közzolgálati Szabályzatban;
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét a Közzétételi Szabályzatban.

Az Áht. és Ávr. előírásának megfelelően a Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában nem szabályozott kérdéseket, a gazdasági részleg tevékenységi köreit, az ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatait külön Ügyrendben rögzítettük.

A Hivatal folyamatainak rendszerezése megtörtént, az egyes folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységek, valamint a folyamatgazdák kijelölésre kerültek.

A Bkr. előírásainak megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra, illetve írásban rögzítésre kerültek.

Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve szabályoztam a szervezeti integritást sértő események eljárásrendjét. A kialakított eljárásrend tartalmazta a Bkr. 6. § (4) bekezdésében foglaltakat.

Megtörtént az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozási kereteinek kialakítása, rendelkezünk Kockázatkezelési szabályzattal.

A belső ellenőrzési kézikönyv 2025. évben is rendelkezésre állt, amely meghatározta a belső ellenőrzés eljárási szabályait.

A munkaköri feladatok kialakítása megtörtént. A munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek, melyeket az illetékes dolgozók megismertek s ezt, aláírásukkal igazolták.

A Kttv. 130. § és a közzolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékelésről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet előírásainak megfelelő teljesítményértékelési rendszer kialakításra került.

A Hivatal működése során 2025. évben is biztosított volt, hogy a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jussanak, valamint a közérdek előtérbe kerüljön az egyéni érdekekkel szemben.

A belső szabályzatok az érintettek részéről megismerésre kerültek.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak.

Az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata biztosított volt. Megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek feladataik ellátásához. Továbbképzési kötelezettségeiknek eleget tettek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer

A jogszabályi előírásoknak, valamint a szabályzat előírásainak megfelelően működtetem az integrált kockázatkezelési rendszert. Ennek során megtörtént a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása, továbbá az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módja meghatározásra került. Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására belső kontroll felelőst jelöltem ki.

c) Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése, különösen a

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) vonatkozásában.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése.

Munkám során biztosítottam a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- beszámolási eljárások szabályozását.

Polgármesteri utasítás szerint a nettó 2.000 E Ft-ot (2025. február 28-ig 1.000 E Ft-ot) meghaladó, azonban a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beruházásokkal, beszerzésekkel, szolgáltatások megrendelésével és egyéb, közbeszerzési értékhatár alatti ajánlatkérésekkel kapcsolatban legalább három ajánlattevőtől történt árajánlatkérés. Az ajánlatkérés a mellékletekkel együtt nyilvánosan közzétételre került (ettől eltérni csak indokolt esetben, kizárólag a polgármester engedélyével lehetett).

Folyamatosan figyelemmel kísértük az intézmény kiadásainak alakulását. Polgármesteri utasításnak megfelelően a költségvetési bevételek és kiadások alakulásáról negyedévente tájékoztatást adtunk a Polgármester részére, az időarányos teljesítéstől való eltéréseket indokoltuk.

Figyelemmel kísértük az intézmények évközi, saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításait. Jegyzői utasítás alapján az intézmények az előirányzat változásairól naprakész nyilvántartást vezettek, melyet negyedévente megküldtek részemre.

Polgármesteri utasítás alapján az intézmények, az egységes informatikai infrastruktúra megtartása érdekében, csak a polgármester által engedélyezett informatikai eszközöket szerezhették be.

Tiszaújvárosi gazdasági tevékenységet folytató vállalkozóval a bruttó 200 E Ft összeget elérő, vagy meghaladó visszaigazolt megrendelésekre, szerződések megkötésére, továbbá a bruttó 200 E Ft összeget elérő, vagy meghaladó támogatási megállapodások megkötésére csak akkor került sor, ha a szerződő fél nyilatkozott a Képviselő-testület döntésének megfelelő tartozásmentességéről.

Visszterhes szerződések megkötésére csak átlátható szervezetekkel került sor, illetve a létrejött szerződés alapján kifizetés is csak átlátható szervezet részére történt.

d) Információs és kommunikációs rendszer

A Hivatalnál hatékonyan és eredményesen működött az információs és kommunikációs rendszer, melynek kialakítása és működtetése biztosította a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez. Kialakítottuk és írásban rögzítettük a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályzatokat. A Hivatal eleget tett az Info tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, valamint az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek. Hatékonyan működött a vezetői információs rendszer, melyhez hozzájárultak a rendszeresen megtartott vezetői értekezletek. A kialakított és működtetett beszámolási eljárások biztosították, hogy a megfelelő információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén, hanem megfelelő időben jussanak el az illetékes személyhez. Beszámolási rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Eleget tettem az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek. A működés során keletkezett iratanyagokkal kapcsolatos iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A monitoring rendszerünk biztosította a Hivatal tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Az általam vezetett szervezetnél biztosított volt a monitoring eljárások során észlelt problémák okainak kivizsgálása, valamint a szükséges intézkedések megtétele. A monitoring rendszer működtetése során gondoskodtam az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésről, valamint a hazai és nemzetközi belső ellenőrzési standardoknak megfelelő operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés működtetéséről.

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

- B) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.
- C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszaújváros, 2026. február 23.



aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Molnárné Tóth Anita**, a **Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

a) Kontrollkörnyezet:

Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, amelyekben a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések rendezésre kerültek.

Meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. A munkaköri feladatok kialakítása megtörtént, a munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek.

Kiemelt figyelmet fordítottunk az ellenőrzési nyomvonal kialakítására és működtetésére. Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítása megtörtént, meghatároztuk a kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket, a kockázatok bekövetkezése esetén a szükséges intézkedések meghatározása, az intézkedés határideje, valamint az intézkedését felelős személy megjelölése megtörtént.

c) Kontrolltevékenységek:

Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Engedélyezési, jóváhagyási eljárások, feladat, hatás- és felelősségi körök, tevékenységek működnek, azonban ezek további fejlesztésére törekszünk. Hozzáférési, döntési és gazdálkodási (kötelezettségvállalási, ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési) jogosultságok illetve kiadmányozási, helyettesítési jogkörök ellátására megfelelő személyek vannak kijelölve.

Polgármesteri utasítás szerint a nettó 2000 E Ft-ot (2025. február 28-ig 1 000 000.-Ft-ot) meghaladó, azonban a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beruházásokkal, beszerzésekkel, szolgáltatások megrendelésével és egyéb, közbeszerzési értékhatár alatti ajánlatkérésekkel kapcsolatban legalább három ajánlattevőtől ajánlatot kértünk. Az ajánlatkérés a mellékletekkel együtt nyilvánosan közzétételre került (ettől eltérni csak indokolt esetben, kizárólag a polgármester engedélyével lehetett).

Folyamatosan figyelemmel kísértük az intézmény kiadásainak alakulását. A Polgármesteri utasításnak megfelelően a költségvetési bevételek és kiadások teljesítéséről negyedévente tájékoztatást adtunk, az időarányostól való eltéréseket indokoltuk.

A beruházási kiadásokat a Polgármesteri utasításnak megfelelően előzetes jóváhagyás és megfelelő indoklást követően teljesítettük.

A nettó 200 E Ft összeget elérő, vagy meghaladó szerződések, illetve támogatási megállapodások megkötésére csak akkor kerülhetett sor, ha a szerződő fél nyilatkozott a Képviselő-testület döntésének megfelelő tartozásmentességéről.

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre, illetve a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában is biztosított volt a vezetői ellenőrzés.

Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdasági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

A belső szabályzatokban történő felelősségi körök meghatározásával biztosított az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, beszámolási eljárások szabályozása.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A CT-EcoSTAT Gazdasági és Gazdálkodási Rendszer keretében megvalósítottuk a bevételek és kiadások alakulásának nyomon követhetőségét, melyből havonta adatszolgáltatást teljesítünk a Magyar Államkincstár felé. A negyedéves, féléves, a háromnegyed-éves és az éves költségvetési adatokról adatot szolgáltatunk a Polgármesteri Hivatal felé. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az egyes információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén, a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, illetve személyhez. Az elektronikus információs rendszerek védelmében az információs rendszer biztonságáért felelős személyt bízam meg, illetve kiadtam a feladataira és az ehhez szükséges hatáskörökre, felhasználókra vonatkozó szabályzatot. Eleget tettünk az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, pl. a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek (pl. támogatási megállapodások, nettó 5.000 E Ft-ot elérő szerződések). Az érintettek részére az információk eljuttatását a vezetői értekezletek időszakos vagy folyamatos megtartásával biztosítjuk.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását. Gondoskodtunk az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.

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

B) Nyilatkozom, hogy 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Vámosi Erika, gazdasági igazgató-helyettes) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Tiszaújváros, 2026. február 20.



[Handwritten signature]
alíráás



Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ

3580 Tiszaújváros, Kazinczy út. 3.

Tel.: 49/548-190 E-mail: human@tujvaros.hu

Levelezési cím: 3581 Tiszaújváros, Pf.: 64.

VEZETŐI NYILATKOZAT

- A) Alulírott, **Szentgyörgyi Éva** a **Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.01.01-2025.12.31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 8. az intézményi számviteli rendről,
 9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
 11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok

elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

- a) **Kontrollkörnyezet:** Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, amelyekben a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések rendezésre kerültek. Meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. A munkaköri feladatok kialakítása megtörtént, a munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek. Kialakítottuk a költségvetési szerv belső ellenőrzési rendszerét. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges feltételek, berendezések, eszközök adottak. A dolgozók felkészültek, rendelkeznek a szakmai feladatok elvégzéséhez szükséges kompetenciákkal, képzettséggel, és a gyakorlathoz szükséges személyi tulajdonságokkal. Az intézmény a továbbképzési terv teljesítésével biztosítja a továbbképzési követelmények teljesítését, a humán erőforrás fejlesztését. A belső kontrollrendszere vonatkozó szabályzatok, kialakítása megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása megvalósult.
- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Elvégeztük, mind a belső, mind a külső környezetből származó kockázatok azonosítását. A kockázatkezelés eredményeként év közben nem voltak likviditási gondjaink. A kockázatkezelés intézményi szinten történő definiálása, kialakítása és szabályzatokban való rögzítése megtörtént, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módozatai. A lehetőségeinkhez és sajátosságainkhoz képest a kockázati tűréshatárokat megállapítottuk, illetve a tűréshatárokat meghaladó kockázatokat kezeltük.
- c) **Kontrolltevékenységek:** Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.

Polgármesteri utasítás szerint a nettó 2 000 000.-Ft-ot meghaladó, azonban a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beruházásokkal, beszerzésekkel, szolgáltatások megrendelésével és egyéb, közbeszerzési értékhatár alatti ajánlatkérésekkel kapcsolatban legalább három

ajánlattevőtől ajánlatot kértünk. Az ajánlatkérés a mellékletekkel együtt nyilvánosan közzétételre került (ettől eltérni csak indokolt esetben, kizárólag a polgármester engedélyével lehetett).

Folyamatosan figyelemmel kísértük az intézmény kiadásainak alakulását. A Polgármesteri utasításnak megfelelően a költségvetési bevételek és kiadások teljesítéséről negyed éves rendszerességgel tájékoztatást adtunk, az időarányostól való eltéréseket indokoltuk.

A bruttó 200 E Ft összeget elérő, vagy meghaladó szerződések, illetve támogatási megállapodások megkötésére csak akkor kerülhetett sor, ha a szerződő fél nyilatkozott a Képviselő-testület döntésének megfelelő tartozásmentességéről, összeférhetlenségről és átláthatósági nyilatkozatot töltött ki.

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre, illetve a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában is biztosított volt vezetői ellenőrzés.

Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdasági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés is, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

A Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központtal kötött együttműködési megállapodásban rögzítésre került a munkamegosztás és felelősségvállalás rendje.

A belső szabályzatokban történő felelősségi körök meghatározásával biztosított az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, beszámolási eljárások szabályozása.

- d) **Információs és kommunikációs rendszer:** A CT-EcoSTAT Gazdasági és Gazdálkodási Rendszer keretében megvalósítottuk a bevételek és kiadások alakulásának nyomon követhetőségét, melyből havonta adatszolgáltatást teljesítünk a Magyar Államkincstár felé a Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ közreműködésével. A negyedéves és az éves költségvetési adatokról adatot szolgáltatunk a Polgármesteri Hivatal felé. A szabályozás során törekedtünk arra, hogy az információk ne rekedjenek meg az egyes szervezeti egységek szintjén, a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, illetve személyhez.

Az érintettek részére az információk eljuttatását a vezetői értekezletek folyamatos megtartásával biztosítjuk.

Eleget tettünk az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, pl. a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek.

e) **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** Folyamatosan értékeltük a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását. Gondoskodtunk az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.

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

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszaújváros, 2026. február 25.



Szentgyörgyi Éva
intézményvezető

NYILATKOZAT

- A) Alulírott, **Kalmár Zsoltné, a Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 8. az intézményi számviteli rendről,
 9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
 11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
 12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

a) Kontrollkörnyezet:

- Az intézmény hatályos Alapító Okirattal rendelkezik.
- Elkészítettük és aktualizáltuk a jogszabályok által előírt szabályzatokat, meghatároztuk és kijelöltük az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket és felelősöket.
- Kiemelt figyelmet fordítottunk az ellenőrzési nyomvonal kialakítására és működtetésére.
- Kialakítottuk az intézmény belső ellenőrzési rendszerét.
- Elvégeztük a munkaköri leírások aktualizálását, melyet az alkalmazottak megismertek és aláírásukkal igazoltak.
- Biztosított az alkalmazottak szakmai felkészültsége.
- Az erkölcsi fedhetetlenség értékei érvényre jutnak, intézményi szinten prioritást élvez a közérdek szem előtt tartása.
- Elkészítettük a Szervezeti integritást sértő események eljárásrendjét.
- A szervezeti célok eléréséhez szükséges humánerőforrás, eszközkészlet és infrastruktúra rendelkezésünkre áll.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézmény elkészítette az Integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatát. Ebben meghatározásra kerültek a :
 - külső és belső kockázati tényezők,
 - megtörtént a kockázatok rangsorolása,
 - megtörtént a kockázatkezelési folyamatokért felelős személyek kijelölése,
 - meghatároztuk az intézmény kockázati tűrőképességét.

c) Kontrolltevékenységek:

- Kiemelt hangsúlyt fektettünk a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek és csalások elkerülésére.
- A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, az előzetes, az utólagos és a vezetői ellenőrzés.
- A pénzügyi kihatású döntések meghozatala előtt mérlegeltük annak célszerűségi, gazdasági, hatékonysági, eredményességi megalapozottságát.
- Az intézmény Adatkezelési szabályzata biztosítja az adatok kezelésére vonatkozó jogszabályi kötelezettségek teljesítését.
- Szabályzataink között megtalálható a Szabálytalanságok kezelésének eljárás rendje.

d) Információs és Kommunikációs rendszer:

- Az intézmény kialakított kommunikációs rendszerrel rendelkezik annak érdekében, hogy a szükséges információk megfelelő időben és minőségben eljussanak az érintettekhez.
 - belső levelezési rendszer,
 - intézményközi postaszolgálat,
 - telefon,
- Megalkottuk a Közérdekű adatok közzétételének szabályzatát, valamint a Közérdekű panaszok kezelésének eljárásrendjét.
- Minden évben elkészítjük a Különös Közzétételi listát, melyet az intézmény honlapján is közzéteszünk.
- Az intézmény Iratkezelési Szabályzattal rendelkezik, mely biztosítja az iratok kezelésére vonatkozó jogszabályi előírások megtartását.
- Az intézmény SZMSZ-e rögzíti a külső partnerekkel történő kapcsolattartás formáját, rendjét.
- Kialakítottuk a vezetői információs rendszert. Kéthetente szerdán vezetői megbeszéléseket tartunk. Az ott elhangzottakról feljegyzést készítünk, melyet minden óvodai épületben láthatnak a munkatársak.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Monitoring rendszerünk biztosítja az intézmény tevékenységének, a célok megvalósulásának a nyomon követését.
- Biztosítjuk a monitoring eljárás során észlelt problémák okainak kivizsgálását, valamint a szükséges intézkedések megtételét.
- A monitoring rendszer működése során biztosított volt a tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés.

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

B) Nyilatkozom, hogy 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszaújváros, 2026. február 23.



Kalmár Zs.

aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Mátyás Zoltán igazgató**, a **Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. a Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár számviteli rendjéről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

a) Kontrollkörnyezet

Az intézmény számára rendelkezésre áll hatályos, egységes szerkezetbe foglalt Alapító okirat. Gondoskodtam arról, hogy a szervezet stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető legyen. Az intézmény jogszerű működéséhez a törvényi előírásoknak megfelelően alkalmaztam a Szervezeti és Működési Szabályzatot és mellékleteit. A jogszabályok által előírt szabályzatokban a működéshez kapcsolódó kérdések kerültek rendezésre pl.: *A Helytörténeti Gyűjtemény nyilvántartási szabályzata, Belső ellenőrzési szabályzat, Ellenőrzési Nyomvonal Kialakításának Eljárásrendje, Ellenőrzési Nyomvonal, Belföldi- és külföldi kiküldetések elrendelésének és lebonyolításának szabályzata, A Derkovits Művelődési Központ minőségirányítási kézikönyve, Reprezentációs szabályzat, A közösségi média platformok használatának szabályzata, Megállapodás a Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, valamint a Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv között a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről.*

Meghatároztam és kijelöltem az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket, és felelősöket. A munkaköri feladatok kialakítása megtörtént, a munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek, az önértékelési rendszer működtetése folyamatos.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges feltételek, berendezések, eszközök adottak. Az intézménynél foglalkoztatott valamennyi szakalkalmazott rendelkezik a munkaköre betöltéséhez szükséges végzettséggel, szakképesítéssel. A dolgozók felkészültek, rendelkeznek a szakmai feladatok elvégzéséhez szükséges kompetenciákkal, műveltséggel, és a gyakorlathoz szükséges személyi tulajdonságokkal. Az intézmény a 2023-2027 időszakra vonatkozó képzési terv, valamint a naptári évre vonatkozó beiskolázási terv alapján biztosítja a továbbképzési követelmények teljesítését, a humánerőforrás fejlesztését.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer

A belső és a külső környezetből származó kockázatok azonosítása megtörtént.

A kockázatkezelés intézményi szinten történő definiálása, kialakítása és szabályzatokban való rögzítése megtörtént, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módozatai. Tekintettel a tevékenységünk specifikusságára, további feladatot jelent a jövőben a beazonosított kockázati tényezők szervezeti egységenkénti adatbázisban való rögzítése. Lehetőségeinkhez és sajátosságainkhoz képest a kockázati tőrés határokat megállapítottuk, illetve a tőrés határokat meghaladó kockázatokat kezeltük.

c) Kontrolltevékenységek

Kiemelt hangsúlyt fektettem a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére, a hatékony és eredményes gazdálkodás megvalósítására.

A Polgármesteri utasítás szerint a nettó 2.000.000.- Ft-ot meghaladó (2025. február 28-ig 1.000.000.- Ft-ot), azonban a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beruházásokkal, beszerzésekkel, szolgáltatások megrendelésével és egyéb, közbeszerzési értékhatár alatti ajánlatkérésekkel kapcsolatban legalább három ajánlattevőtől ajánlatot kértem. Az ajánlatkérés a mellékletekkel együtt nyilvánosan közzétételre került.

Folyamatosan figyelemmel kísértem az intézmény kiadásainak alakulását. A költségvetési bevételek és kiadások teljesítéséről negyedévente tájékoztatást adtam, az időarányostól való eltéréseket indokoltam.

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre, illetve a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában is biztosított volt az előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés.

Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdasági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

A Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központtal kötött együttműködési megállapodásban rögzítésre került a munkamegosztás és felelősségvállalás rendje.

A *Szervezeti integritást sértő események kezelésének szabályzata* az intézmény működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadására és kivizsgálására, valamint az integritást sértő események elhárítására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával hozzájárul a szabálytalanságok kialakulásának megakadályozásához, a költségvetést, ill. vagyongazdálkodást, a szabályszerű feladatellátást sértő vagy veszélyeztető kockázatok szervezeten belüli hatékony kezeléséhez, valamint a szervezeti értékek és az integritás érvényesítésének biztosításához.

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az általam irányított intézményben hatékonyan és eredményesen működik az információs és kommunikációs rendszer, melynek kialakítása és működtetése biztosította a megfelelő információk időben történő eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyekhez.

Az intézmény eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. A *Közérdekű adatok közzétételi szabályzatában* foglaltak szerint biztosítottam a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférést.

Az elektronikus információs rendszerek védelméhez kapcsolódóan rendelkezésre áll az *Informatikai biztonsági szabályzat*. Az intézménynél vezetett nyilvántartások működésének törvényes rendjét, valamint az adatvédelem alkotmányos elveinek

biztosítását, az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését és a jogosulatlan hozzáférés megakadályozását, az adatok megváltoztatását vagy nyilvánosságra hozatalát szabályozza az *Adatvédelmi szabályzat*. Az *Adatkezelési tájékoztató* partnereinket arról informálja, hogy az intézmény milyen célból és joggalappal, mely adatokat tartja nyilván, illetve ezen adatok körére milyen megőrzési idő vonatkozik.

A rendszeresen megtartott vezetői, összmunkatársi, munkatársi értekezleteken keresztül hatékonyan működik a vezetői információs rendszer. A működés során keletkezett iratanyagokkal kapcsolatos iratkezelés megfelel az előírásoknak, rendszere az *Iratkezelési szabályzatban* került rögzítésre. Az iratkezelést információs technológia háttértámogatás segíti.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring)

Folyamatosan értékelem a tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását. Gondoskodom az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről. Az intézmény minőségirányítási rendszereket (közművelődési, könyvtári) működtet, melyek biztosítják a folyamatos és rendszeres monitoring tevékenységet és a szükséges beavatkozásokat.

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

B) Nyilatkozom, hogy 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Tiszaújváros, 2026. február 26.




aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Nagy Attila , a Tiszaújváros Városi Rendelőintézet költségvetési szerv jelenlegi vezetője kijelentem, hogy 2025. évben az Intézményt Dr. Papp Miklós főigazgató vezette aki az előírásoknak megfelelően gondoskodott

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

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak a Tiszaújváros Városi Rendelőintézetnél való érvényesülése az alábbiak szerint értékelhető:

a) Kontrollkörnyezet:

Intézményünk rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melynek utolsó módosítását Tiszaújváros Önkormányzatának Képviselő-testülete a 1/2026. (II.04.) számú határozatával hagyta jóvá.

Az intézmény rendelkezik alapító okirattal, melynek utolsó módosítására 2023. évben került sor. Tiszaújváros Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az alapító okiratot a 18/2023. (III.30.) számú határozatával hagyta jóvá.

A jogszabályok által előírt szabályzatokkal, valamint a működéshez kapcsolódó egyéb szabályzatokkal az intézmény rendelkezik, a szabályzatok aktualizálása folyamatos.

Az intézményi belső ellenőrzési rendszer kialakításra került. Írásban rögzítésre kerültek az ellenőrzési nyomvonalak. Az intézmény főigazgatója szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.

Az alkalmazottak rendelkeznek munkaköri leírásokkal, melyek tartalmazzák az egyes feladatokhoz kapcsolódó hatásköröket is. A munkaköri leírásokat a munkavállalók aláírták.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézményben a kockázatkezelési rendszer kialakítása megtörtént, meghatározásra kerültek a kockázati tényezők. A kockázati események, bekövetkezésük valószínűsége, rangsorolása megtörtént. A hatások elemzése és a kockázatkezelési módszerek meghatározásra kerültek, így ezzel biztosítottá vált a folyamatos működtetés és a nyomon követés. A kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban hiányosság nem került megállapításra.

c) Kontrolltevékenységek:

Biztosított a hatályos jogszabályoknak megfelelően működő könyvvézetés kontrollja, kiemelkedő figyelmet fektetünk az eredményes gazdálkodás megvalósítására, a veszteségek elkerülésére.

A kötelezettségvállalási, ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési jogosultságok rendje szabályzatban rögzítésre került. Szabályozottan működnek az engedélyezési, jóváhagyási eljárások. Az egyes jogosultságok ellátására - az előírt képesítések, összeférhetlenségek figyelembevételével – a dolgozók kijelölésre kerültek. Folyamatosan biztosított az információkhoz való hozzáférés. Személyi változás esetén biztosított volt a feladatellátás folytonossága.

d) Információ és kommunikációs rendszer:

A közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség szabályozása a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzatában megtörtént.

Az intézmény működtetése az iratkezelésre vonatkozó jogszabályok betartásával történik. Szabályzat rendelkezik az iratkezelés szervezetről, módjáról és feladatairól, a küldemények átvételéről, az iratok nyilvántartásáról, kezeléséről selejtezéséről, levéltárba adásáról, az iratkezelést elektronikus iktatórendszer segíti.

A külső és belső partnerekkel való kapcsolattartás kialakításra kerül, az érintett dolgozók munkaköri leírása tartalmazza az ezzel kapcsolatos jogosultságokat.

A jelentési kötelezettségeket teljesítettük.

A vezetői értekezletek időszakos megtartásával biztosítjuk, hogy az egyes szervezeti egységek dolgozóihoz az információk a megfelelő időben eljussanak.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

A tervezett feladatok megvalósulását, a megtett intézkedések végrehajtásának hatását folyamatosan vizsgáljuk, értékeljük.

Az intézményben végzett belső és külső ellenőrzések koordináltan kerültek lefolytatásra. Az ellenőrzések során tett megállapításokhoz kapcsolódóan intézkedési tervek kidolgozásra kerültek és az abban megfogalmazott feladatok végrehajtásra megtörtént. A belső és külső ellenőrzésekről nyilvántartást vezetünk.

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

B) Nyilatkozom, hogy 2025. évben a főigazgató által írásban kijelölt személy (Háriné Zupkó Vilma intézeti vezető ápoló) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy 2025. évben az Intézmény gazdasági vezetője Görömbei Emese gazdasági igazgató nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján

Tiszaújváros, 2026. február 26.



aláírás



SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNY, ÉRTÉKELÉS

**Tiszaújváros Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadási
rendelettervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról**

2026. május

SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNY

Tiszaújváros Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadási rendeletervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Tiszaújváros Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadási rendeletervezetét, valamint az éves beszámolóját felülvizsgáltuk, melynek megállapításairól a következőkben tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

1) Bevezetés

1.1.) A megbízás

A „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft., a 2025. június 11-én kelt megbízási szerződésnek megfelelően vizsgálta meg Tiszaújváros Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2025. évi gazdálkodását, költségvetési beszámolóját, ezen belül az önkormányzat éves beszámolóját, és a hozzá tartozó kiegészítő mellékleteket. A helyszíni vizsgálatot az Önkormányzatnál a „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft. megbízásából Győrffi Dezső okleveles könyvvizsgáló és Győrffi György okleveles könyvvizsgáló végezte. A vizsgálatot **Győrffi Dezső** vezette.

1.2.) A zárszámadás felülvizsgálatának tartalma

A felülvizsgálat arra terjedt ki, hogy

- az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek könyvvezetése és beszámolója teljes és szabályszerű-e,
- a költségvetési szervek határidőre elvégezték-e az éves zárlati munkákat és összeállították-e az éves beszámolót,
- a költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékadatainak a leltárkimutatásokkal, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezősége biztosított-e,
- mindezek alapján szabályszerűnek minősíthető-e az éves gazdálkodás.

1.3.) Az értékelés és véleményezés célja

A vizsgálat célja, hogy a megbízási szerződésben megjelölt szakértői feladatok ellátása során véleményt alkossunk az Önkormányzat 2025. évi beszámolójának megbízhatóságáról, valódiságáról és a törvényes előírásokkal való összhangjáról, továbbá az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről, gazdálkodásáról és működésének eredményességéről.

1.4.) A felülvizsgálat módszere

Az értékelést a vizsgálatra átadott okmányok, analitikák, kimutatások alapján, illetve a helyszínen az alapbizonylatok megtekintésével, továbbá a Polgármesteri Hivatal munkatársaival folytatott interjúk alapján végeztük. A pénzügyi és gazdasági információk feldolgozásához az Önkormányzat vezetői és az éves beszámolót előkészítő munkatársak nyújtottak segítséget.

Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának, a zárlati munkáknak, illetve a beszámoló felülvizsgálatának értékelésére – a megbízási szerződés értelmében – 2025. január 1-jétől 2026. május 20-ig terjedő időszakban került sor.

A helyszíni vizsgálat során tapasztalatról és az értékelés megállapításairól folyamatosan tájékoztattuk az Önkormányzat vezetőit, valamint munkatársait.

2) Az önkormányzat tevékenységét meghatározó főbb jellemzők

2.1.) Az önkormányzat főbb azonosító adatai

Az önkormányzat neve, székhelye:	Tiszaújváros Város Önkormányzata 3580 Tiszaújváros, Bethlen G. út 7.
Polgármesteri Hivatal törzsszáma:	726467
Adószáma:	15726463-2-05
KSH számjele:	15726463-8411-321-05
Társadalombiztosítási törzsszáma:	0448468
Szakágazati besorolás:	841105
Költségvetési szervek száma:	6
Ellátott kormányzati funkciók száma: (Hivatal + intézmények)	79
Az önkormányzat az ÁFA-nak alanya (igen, nem)	igen
Település lakosainak száma 2025. január 1-jén	14.460 fő

2.2.) Az önkormányzat 2025. évi tevékenységének főbb jellemzői

Tiszaújváros Borsod-Abaúj-Zemplén megye déli részén, a Tisza partján elhelyezkedő város.

A település lélekszáma 2025. január 1-jén 14.460 fő volt. A Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyei Kormány Hivatal Tiszaújvárosi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztály augusztusi adata alapján a településen a munkanélküliek száma 378 fő volt. Az önkormányzat gazdálkodással összefüggő feladatait a Tiszaújváros, Bethlen G. u. 7. székhellyel működő Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal látja el.

Az önkormányzathoz a Tiszaújvárosi Polgármesteri Hivatal mellett az alábbi költségvetési szervek tartoznak, amelyek egészségügyi, óvodai, közművelődési, szociális, és egyéb feladatokat látnak el.

- Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ
- Tiszaújváros Városi Rendelőintézet
- Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ
- Tiszaújvárosi Napközi Otthonos Óvoda
- Tiszaújvárosi Művelődési Központ és Könyvtár

Az utóbbi három intézmény gazdálkodási feladatait a Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ látja el.

Az intézmények folyamatos működtetése mellett sor került az eszközellátottság javítására, az intézményi ingatlanokhoz kapcsolódó beruházásokra, karbantartásokra, felújításokra.

Beruházásra és felújításra 2025. évben 385.550.738 Ft került kifizetésre az Önkormányzat részéről. A beruházások értéke 75.382.553 Ft volt, a felújításoké 310.168.185 Ft. Megvalósult többek között:

- Városháza energetikai korszerűsítése,
- Személygépjármű beszerzése,
- Informatikai infrastruktúra fejlesztése,
- Hulladékudvar melletti ingatlanok megvásárlása (csereszerződés keretében),
- Ifjúsági Parkban térfigyelő kamera rendszer bővítése,
- Szent István úton 1 db megfigyelő, sebességmérő kamera felszerelése,
- Zagytéren teherhordó út építése zúzottkőből,
- Térfigyelő kamera beszerzése a Városháztérre,
- Tizzaszederkény városrészben csapadékvíz elvezetési munkák,
- Sajó és Tiszavirág úti zsilipek felújítása.

A fenti összegből ivóvíz közmű felújításokra 77.271.077 Ft, szennyvíz közmű felújításokra 48.203.573 Ft került kifizetésre.

Az önkormányzatnál 2025-ben a betét lekötések és megszüntetések, valamint a Magyar Államkincstárral szembeni megelőlegezések és törlesztések, a finanszírozási bevételeknél és kiadásoknál a számviteli nyilvántartásban jelentős halmozódást tartalmaz. Ennek oka, hogy az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében ahányszor betét elhelyezés, vagy betét visszavonás (kivét) történik, minden egyes alkalommal teljesített bevételként és teljesített kiadasként a költségvetési számvitelben el kell számolni. Mivel ez nem jelent ténylegesen realizált bevételt és ténylegesen realizált kiadást, a polgármesteri hivatal által készített előterjesztés részletes számítással alátámasztva kiszűrte és bemutatta a finanszírozási bevételeknél és finanszírozási kiadásoknál jelentkező halmozódást. Erre való tekintettel a szakértői véleményben az 5. pont alatt az „**A BEVÉTELEK**” címszóig a finanszírozási bevétek és finanszírozási kiadások a számviteli nyilvántartásban rögzítettek szerint a halmozott összegeket mutatja be, azt követően a finanszírozási bevételeknél és finanszírozási kiadásoknál a halmozódások kiszűrésre kerültek a valós kép bemutatása érdekében.

3) Az önkormányzati zárszámadási rendeletervezet szabályszerűsége

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) foglalt előírások szerint a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kell elkészíteni. A felülvizsgálat során megállapítottuk, hogy a képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadás a költségvetéssel azonos szerkezetben, összehasonlító módon készült, így az megfelel az Áht. 89.§-ban foglalt előírásoknak.

A képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadási rendeletervezet, valamint a Magyar Államkincstárnak (továbbiakban: Kincstár) továbbított elemi költségvetés alapján készített önkormányzati szintű beszámoló adatai megegyeznek.

4) A gazdálkodás szabályozottságának, a számviteli rend és bizonylati fegyelem, továbbá a belső ellenőrzési rendszer működésének értékelése

A gazdasági események rögzítésének rendjét szabályozó számlarenddel a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, mely megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak.

A számviteli törvény és az Áhsz. 50. §-ban foglaltak szerint a számlarenden túl **a költségvetés alapján gazdálkodó szervek szakmai feladatai és sajátosságai figyelembe vételével ki kell alakítania és írásban szabályoznia számviteli politikáját.** A számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata,
- b) az eszközök és források értékelésének szabályzata,
- c) a rendszeresen végzett termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat,
- d) a pénzkezelési szabályzat.

Az előzőekben felsorolt, a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokkal a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, azok a számlarendhez hasonlóan megfelelnek a hatályos jogszabályi előírásoknak.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a gazdasági események rögzítése során alkalmazott gyakorlat összhangban volt az Áhsz.-ben foglalt előírásokkal.

A főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások közötti egyezőség minden esetben biztosított. A befektetett eszközökről vezetett nyilvántartó lapok megfelelnek a számviteli törvény, valamint a Kormányrendelet előírásainak.

A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás rendje szabályozott, megfelel az érvényes előírásoknak.

Tiszaújváros Város Önkormányzata, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek a beszámolási időszakban az Áht. 69. § (1) bekezdésében meghatározott belső kontrollrendszert a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai szerint alakították ki és működtették.

5) A 2025. évi pénzügyi terv teljesítésének értékelése

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési gazdálkodásának és a költségvetés végrehajtásának szabályait a 2/2025. (II.11.) számú költségvetési rendelet rögzítette. A költségvetési rendelet a 2025. évi feladatok ellátásához

10.031.588.100 Ft	költségvetési bevételt
12.254.285.347 Ft	költségvetési kiadást
2.222.697.247 Ft	hiányt

tartalmazott.

Az év közben hozott döntések, rendeletmódosítások következtében a költségvetési kiadási előirányzat összege 12.254.285.347 Ft-ról 13.446.097.301 Ft-ra, + 1.191.811.954 Ft-tal változott. Az év közben végrehajtott módosítások eredményeként a zárszámadási rendelettervezet a számviteli nyilvántartások adatai szerint:

11.097.608.949 Ft	Költségvetési bevételt
12.535.234.885 Ft	Költségvetési kiadást
-1.437.625.936 Ft	Költségvetési maradványt
95.800.596.429 Ft	Finanszírozási bevételt
93.263.610.893 Ft	Finanszírozási kiadást
2.536.985.536 Ft	Finanszírozási maradványt
106.898.205.378 Ft	Összes teljesített bevételt
105.798.845.778 Ft	Összes teljesített kiadást
1.099.359.600 Ft	Összes maradványt

tartalmaz.

Az előirányzati adatok, a teljesített bevételek, kiadások, valamint a maradvány összege megegyezik a 2025. december 31-én lezárt számviteli nyilvántartások adataival.

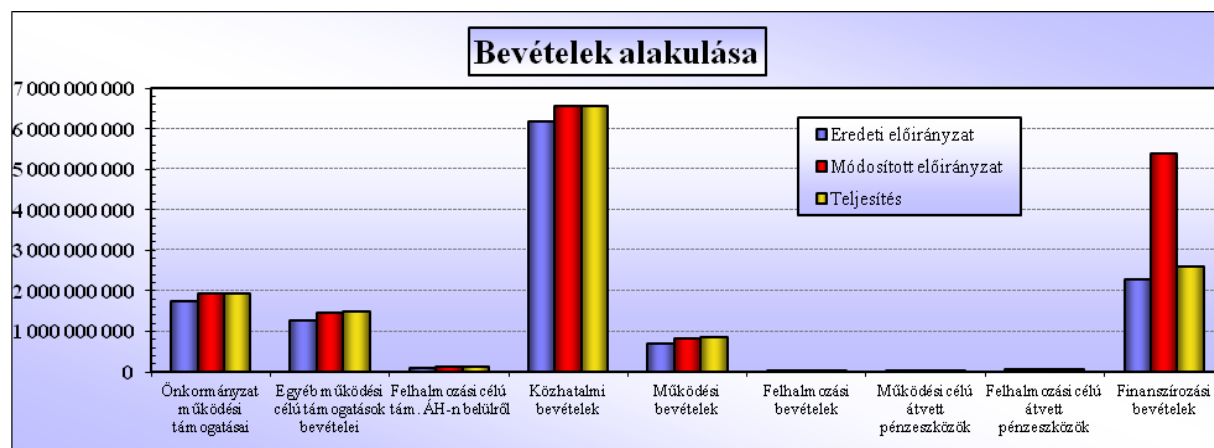
A/ BEVÉTELEK

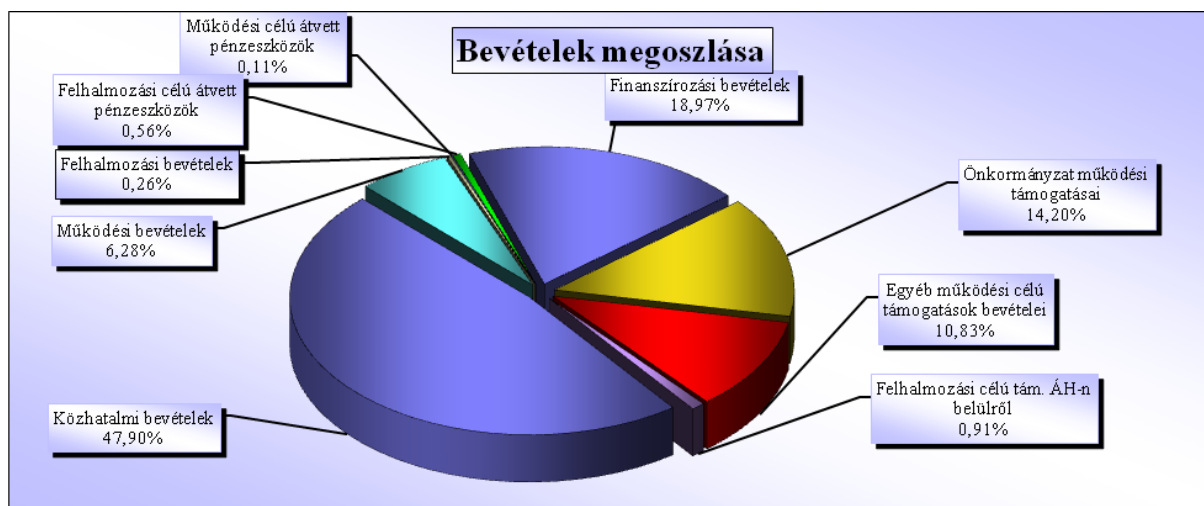
Az önkormányzati feladatok ellátását biztosító bevételek főbb jogcímeik szerinti módosított előirányzata, teljesítése és megoszlása a következők szerint alakult:

1. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Önkormányzat működési támogatásai	1 742 673 165	1 944 172 937	1 944 172 937	100,00	14,20
Egyéb műk célú támogatások bevételei	1 253 224 918	1 455 354 347	1 483 089 225	101,91	10,83
Felhalmozási célú tám. ÁH-n belülről	101 367 037	123 417 037	124 212 501	100,64	0,91
Közhatalmi bevételek	6 167 500 000	6 552 100 000	6 560 112 876	100,12	47,90
Működési bevételek	685 281 280	823 598 769	859 621 235	104,37	6,28
Felhalmozási bevételek	13 518 000	13 518 000	35 050 776	259,29	0,26
Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	2 000 000	14 936 864	746,84	0,11
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	67 523 700	67 523 700	76 412 535	113,16	0,56
Költségvetési bevételek összesen	10 031 588 100	10 981 684 790	11 097 608 949	101,06	81,03
Finanszírozási bevételek *	2 284 000 000	5 376 023 404	2 598 288 289	48,33	18,97
Összesen:	12 315 588 100	16 357 708 194	13 695 897 238	83,73	100,00

* Teljesített finanszírozási bevételek a halmozódás kiszűrése utáni értéket mutatja





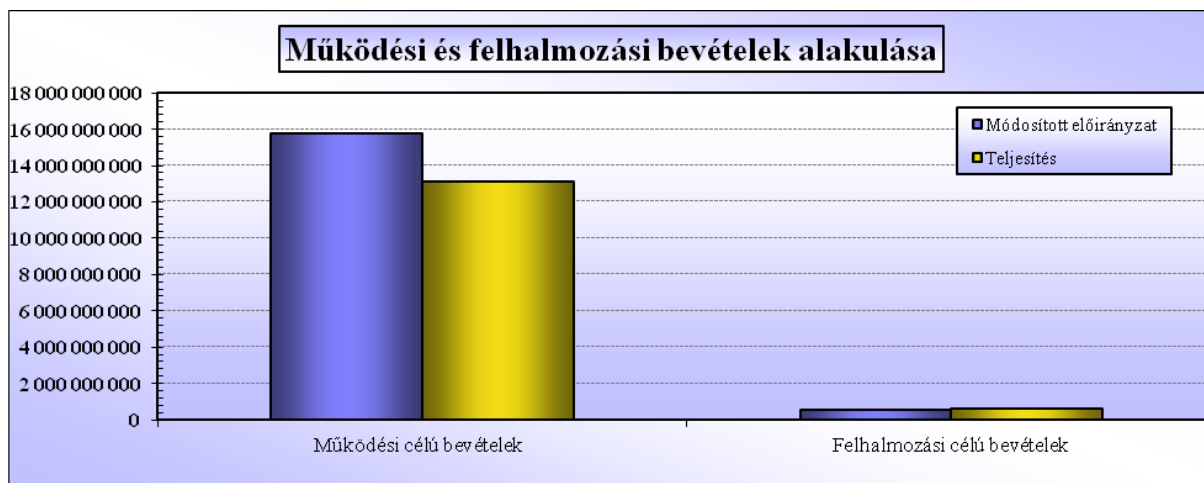
Az **1. számú táblázat** adataiból, valamint a grafikus ábrából megállapítható, hogy az önkormányzat a bevételeit 13.695.897.238 Ft-ra teljesítette, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 83,73%-os teljesítésnek felel meg.

Az önkormányzatnál 2025-ben is meghatározó jelentőséggel bírtak a saját bevételek (helyi adók, intézményi működési bevételek, felhalmozási bevételek, finanszírozási bevételek), melyek együttesen 73,40 % - os arányt képviseltek az összes bevételen belül.

Az összes bevételen belül a működési célú bevételek domináltak, melyek 95,61 %-os arányt képviseltek. A működési és felhalmozási jellegű bevételek előirányzati és teljesítési adatait a **2. számú táblázat** adatai, valamint a grafikus ábrák szemléltetik.

2. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú bevételek	12 133 179 363	15 788 352 066	13 095 324 035	82,94	95,61
Felhalmozási célú bevételek	182 408 737	569 356 128	600 573 203	105,48	4,39
Összesen:	12 315 588 100	16 357 708 194	13 695 897 238	83,73	100,00





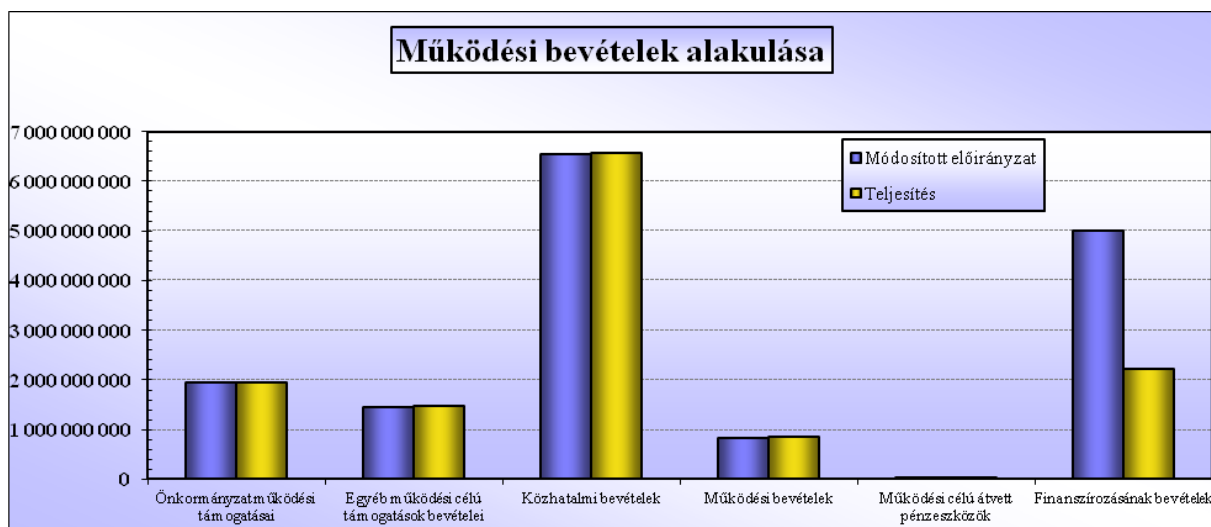
Az összes bevételen belül a tervezett és tényleges működési bevételek főbb jogcímenkénti megoszlását a **3. számú táblázat** mutatja.

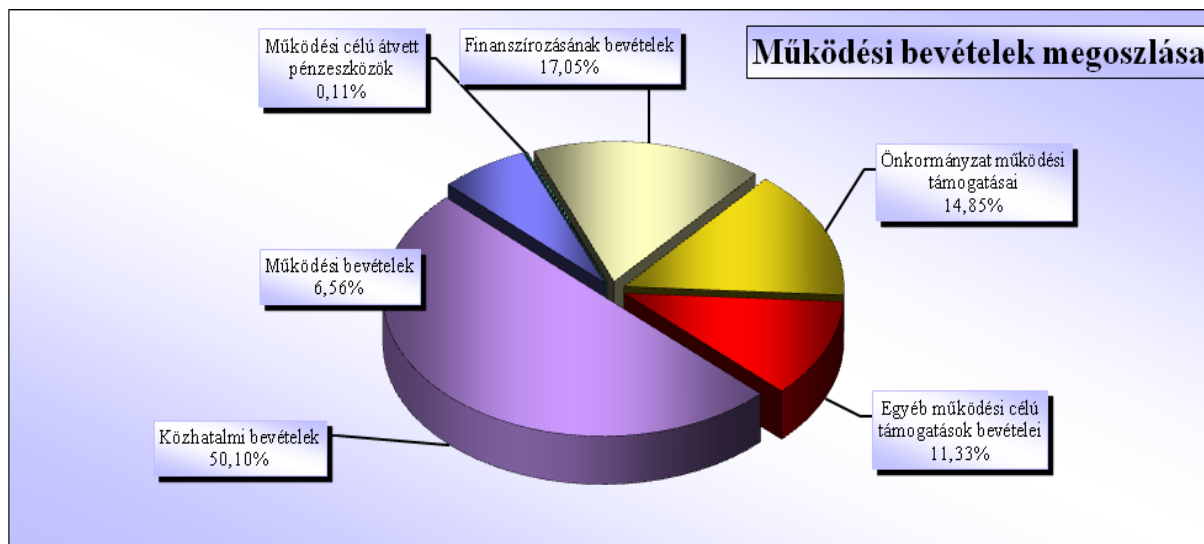
Működési bevételek alakulása főbb jogcímenként

3. sz. táblázat

Működési bevételek	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Önkormányzat működési támogatásai	1 944 172 937	1 944 172 937	100,00	14,85
Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 455 354 347	1 483 089 225	101,91	11,33
Közhatalmi bevételek	6 552 100 000	6 560 112 876	100,12	50,10
Működési bevételek	823 598 769	859 621 235	104,37	6,56
Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000	14 936 864	746,84	0,11
Költségvetési bevételek összesen	10 777 226 053	10 861 933 137	100,79	82,95
Finanszírozásának bevételek*	5 011 126 013	2 233 390 898	44,57	17,05
Összesen:	15 788 352 066	13 095 324 035	82,94	100,00

*Teljesített finanszírozási bevételek a halmozódás kiszűrése utáni értéket mutatja



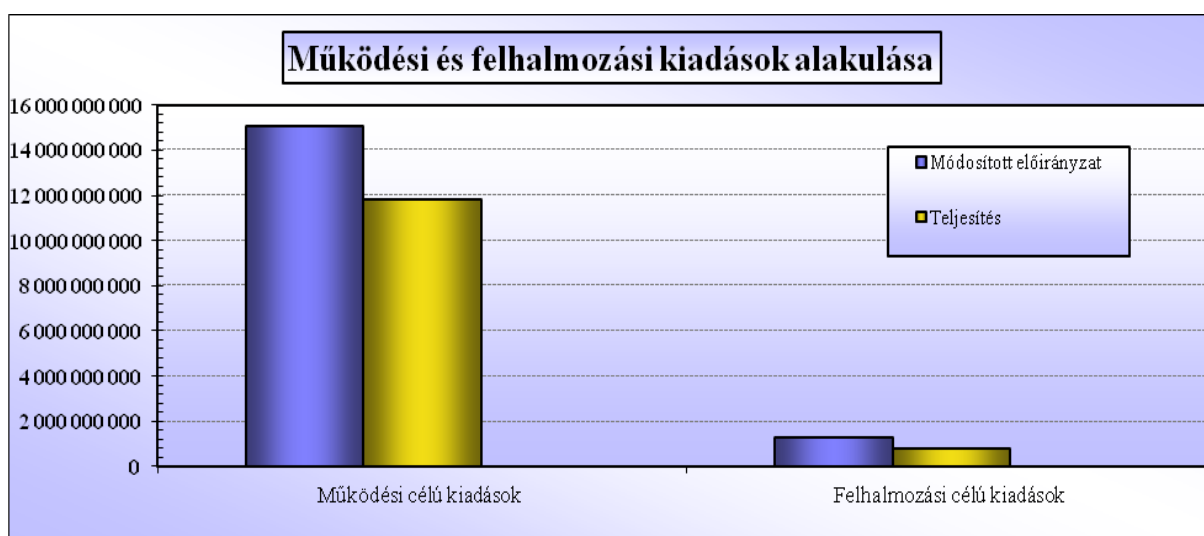


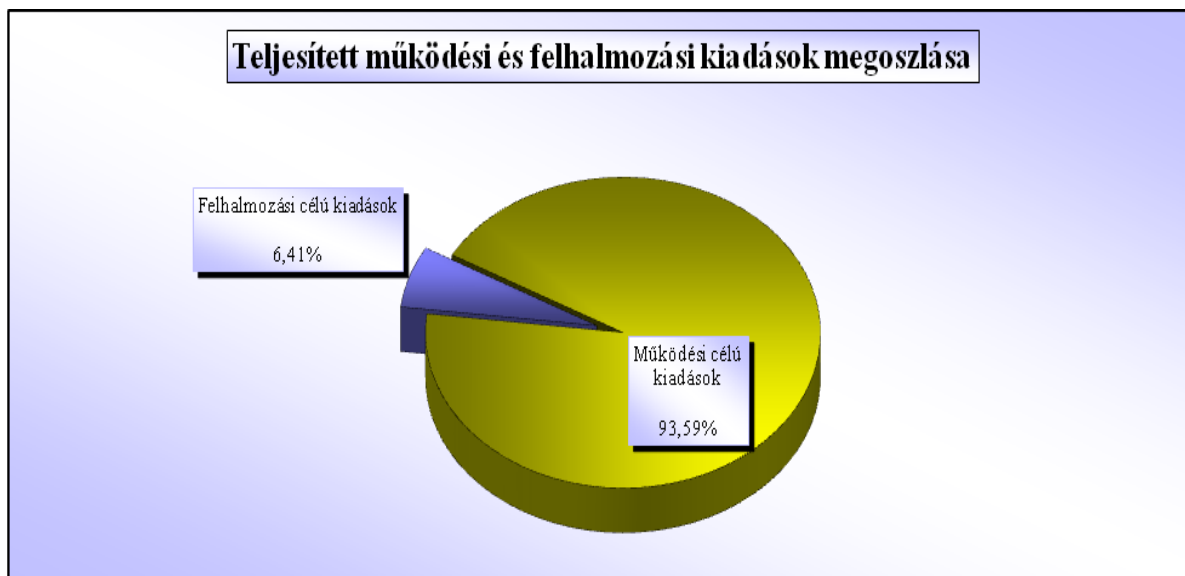
B/ KIADÁSOK

Működési és felhalmozási kiadások

4. sz. táblázat

Kiadások jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú kiadások	11 214 386 218	15 068 044 913	11 789 597 198	78,24	93,59
Felhalmozási célú kiadások	1 101 201 882	1 289 663 281	806 940 440	62,57	6,41
Összesen:	12 315 588 100	16 357 708 194	12 596 537 638	77,01	100,00



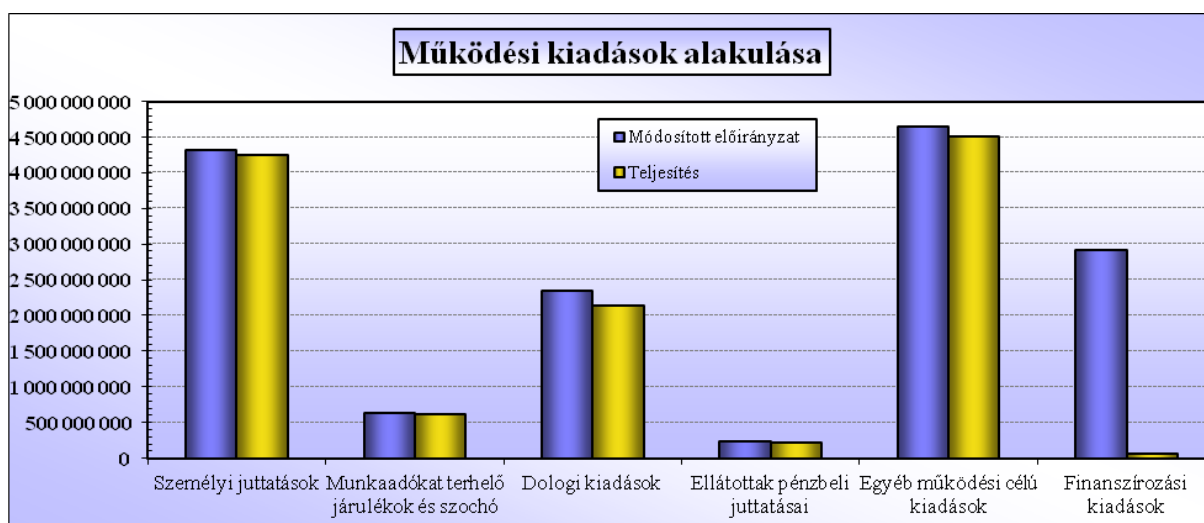


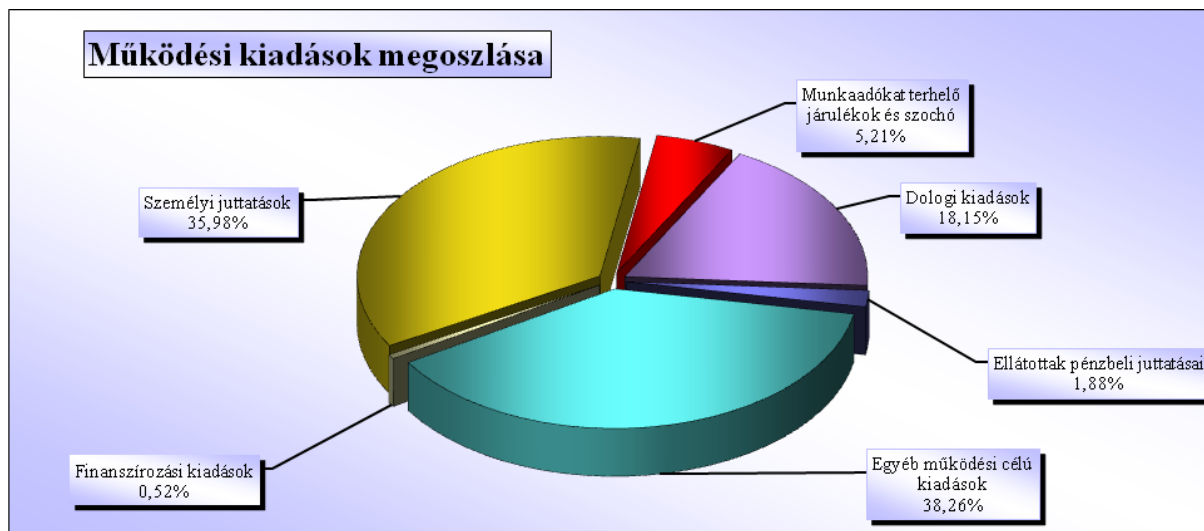
Működési kiadások alakulása főbb jogcímenként

5. sz. táblázat

Működési kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	4 310 397 605	4 242 332 491	98,42	35,98
Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	629 928 488	614 258 948	97,51	5,21
Dologi kiadások	2 338 503 612	2 139 726 794	91,50	18,15
Ellátottak pénzbeli juttatásai	236 997 000	221 758 073	93,57	1,88
Egyéb működési célú kiadások	4 640 607 315	4 510 218 139	97,19	38,26
Költségvetési kiadások összesen	12 156 434 020	11 728 294 445	96,48	99,48
Finanszírozási kiadások*	2 911 610 893	61 302 753	2,11	0,52
Összesen:	15 068 044 913	11 789 597 198	78,24	100,00

*Teljesített finanszírozási kiadások a halmozódás kiszűrése utáni értéket mutatja

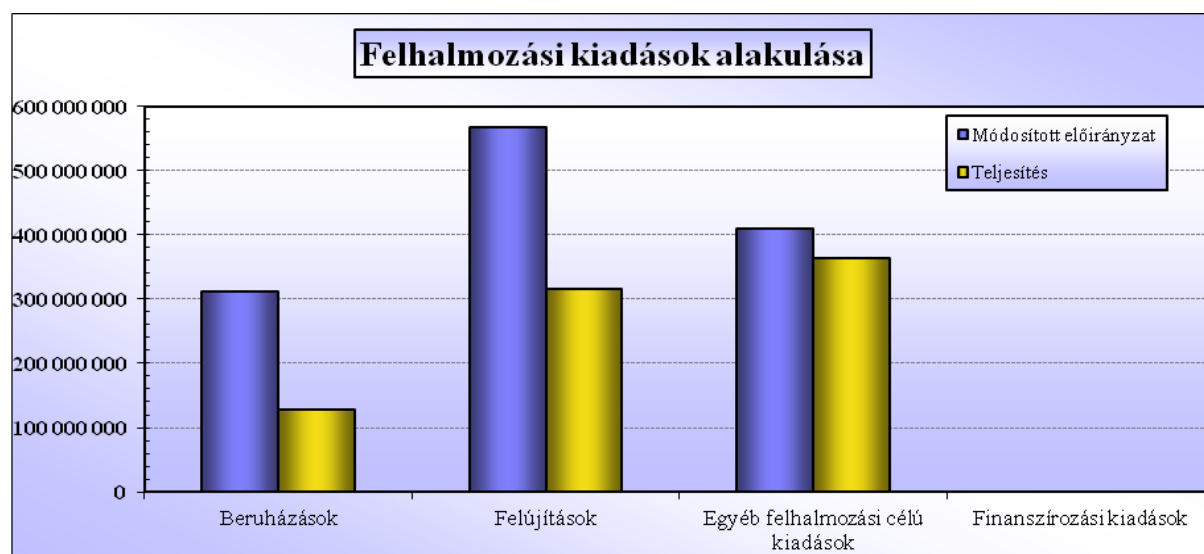


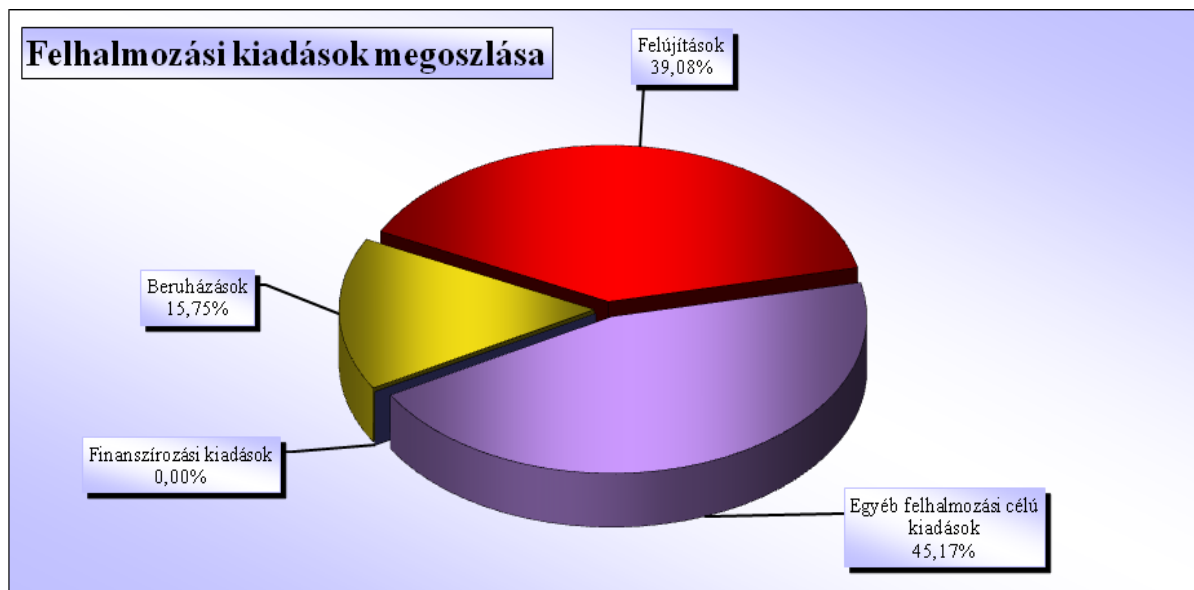


Felhalmozási kiadások alakulása főbb jogcímenként

6. sz. táblázat

Felhalmozási kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Beruházások	311 623 755	127 129 221	40,80	15,75
Felújítások	567 800 857	315 328 830	55,54	39,08
Egyéb felhalmozási célú kiadások	410 238 669	364 482 389	88,85	45,17
Költségvetési kiadások összesen	1 289 663 281	806 940 440	62,57	100,00
Finanszírozási kiadások	0	0		0,00
ÖSSZESEN	1 289 663 281	806 940 440	62,57	100,00





Önkormányzati szinten az összes kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 77,01 % - ra teljesült.

A **4. számú táblázat** adatai, valamint a grafikus ábra jól szemléltetik, hogy a kiadások 93,59 %-a az önkormányzat intézményeinek és feladatainak fenntartását, működtetését szolgálta.

A működési kiadások összetételének alakulását a **5. számú táblázat** adatai tartalmazzák.

Megfigyelhető, hogy teljesített működési kiadásokon belül legnagyobb arányt az egyéb működési kiadások képviselték, melyek 38,26 %-ot képviselnek.

A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatot az önkormányzat sem a kiadási főösszeg sem a kiemelt előirányzatok esetében nem lépte túl.

6) Vagyoni-pénzügyi helyzet alakulása

a) Vagyoni helyzet értékelése

A vagyon értéke a nettó fejlesztéseket figyelembe véve A 2024. évi 24.962.329.586 Ft-ról 23.521.760.619 Ft-ra, -1.440.568.967 Ft-tal, 5,77 %-kal csökkent 2025-re.

7. sz. táblázat

Megnevezés	Előző évi Ft	Tárgyévi Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	11 491 840	8 235 649	71,67
II. Tárgyi eszközök	13 438 495 262	13 323 029 401	99,14
III. Befektetett pénzügyi eszközök	4 703 728 500	4 703 728 500	100,00
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 153 715 602	18 034 993 550	99,35
I. Készletek	20 500 455	18 335 524	89,44
II. Értékpapírok			-
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	20 500 455	18 335 524	89,44
C. PÉNZESZKÖZÖK	3 446 855 792	2 122 866 822	61,59
I. Költségvetési évben esedékes követelések	479 934 071	425 032 451	88,56
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	2 845 630 529	2 918 273 192	102,55
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	15 763 193	2 424 000	15,38
D. KÖVETELÉSEK	3 341 327 793	3 345 729 643	100,13
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-70 056	-164 920	235,41
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+...+F)	24 962 329 586	23 521 760 619	94,23
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	18 892 347 792	18 892 347 792	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	-958 205 368	-957 324 158	99,91
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 674 176 800	1 674 176 800	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	5 645 803 053	2 880 171 233	51,01
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	-2 765 631 820	-1 550 372 773	56,06
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	22 488 490 457	20 938 998 894	93,11
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	35 921 899	732 596	2,04
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	91 116 476	144 296 688	158,37
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	940 695 383	1 026 067 302	109,08
H. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1 067 733 758	1 171 096 586	109,68
I. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			-
J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 406 105 371	1 411 665 139	100,40
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+...+J)	24 962 329 586	23 521 760 619	94,23

A vagyonváltozás a következő tényezők együttes hatására következett be:

8. sz. táblázat

2025. évi nyitó	24 962 329 586
Növekedések:	
Költségvetési évet követően esedékes követelések	72 642 663
Növekedések összesen:	72 642 663
Csökkenések:	
Immateriális javak	3 256 191
Tárgyi eszközök	115 465 861
Készletek	2 164 931
Pénzeszközök	1 323 988 970
Költségvetési évben esedékes követelések	54 901 620
Követelés jellegű sajátos elszámolások	13 339 193
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	94 864
Csökkenések összesen:	1 513 211 630
2025. évi záró	23 521 760 619

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a növekedés jelentős része a költségvetési évet követően esedékes követeléseknél, míg a csökkenés jelentős része a pénzeszközöknél jelentkezett.

a) Vagyon helyzetet tükröző mutatók alakulása

9. sz. táblázat

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
<i>Befektetett eszközök aránya</i> = $\frac{\text{Befektetett eszközök (A)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	72,72	76,67	3,95
<i>Forgóeszközök aránya</i> = $\frac{\text{Forgóeszközök (B + C + D + E + F)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	27,28	23,33	-3,95
<i>Tőkeerősség (saját tőke aránya)</i> = $\frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	90,09	89,02	-1,07
<i>Kötelezettségek aránya</i> = $\frac{\text{Kötelezettségek (H)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	4,28	4,98	0,70
<i>Befektetett eszközök fedezete I.</i> = $\frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	123,88	116,10	-7,78
<i>Befekt. eszk. fedezete II.</i> = $\frac{\text{Saját tőke + Kötelezettségek (G + H)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	124,38	116,90	-7,48
<i>Forgótőke, saját tőke aránya</i> = $\frac{\text{Forgó tőke (B + C + D + E + F - H/I)}}{\text{Saját tőke (G)}} \times 100$	30,12	26,20	-3,92
<i>Saját tőke növekedési mutató</i> = $\frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Nemz. vagyon induléskori értéke (G/I)}} \times 100$	119,03	110,83	-8,20

A befektetett eszközök arányának mutatója az elmúlt évhez képest 3,95 %-ponttal nőtt, mivel a befektetett eszközök kisebb mértékben csökkentek, mint az eszközök összes állománya.

A forgóeszközök szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy azok aránya 3,95 %-ponttal csökkent.

A források állományát vizsgálva megfigyelhető, hogy az eszközöket 2025-ben 89,02 %-ban a saját tőke finanszírozta, mely 1,07 %-pontos csökkenést mutat az előző évhez képest.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Az adósságszolgálat és likviditási helyzet változását jellemző mutatókat a következő táblázat szemlélteti:

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}(D)}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}(H/I)} \times 100$	9 301,65	456 695,05	447 393,40
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}(H)}{\text{Kötelezettségek}(H) + \text{Sajáttőke}(G)} \times 100$	4,53	5,30	0,77

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Likvidit. gyorsráta mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök}(C)}{\text{Költségvetési évben esedékes köt.}(H/I)} \times 100$	9 595,42	289 773,19	280 177,77
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}(B + C + D)}{\text{Költségvetési évben esedékes köt.}(H/I)} \times 100$	18 954,13	748 971,05	730 016,92

A hitelfedezeti mutató az előző évhez képest 9.301,65 %-ról 456.695,05 %-ra nőtt. A változást az idézte elő, hogy a költségvetési évben esedékes kötelezettségek értéke nagymértékben csökkent. A likviditási mutatók értéke jelentős mértékben nőtt, mely döntően a pénzeszközök csökkenésére vezethető vissza.

c.) Tárgyi eszközök, immateriális javak használhatósági foka, elhasználódási szintje:

Immateriális javak

Adatok: forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2024. XII.31.	2025. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	362 395 819	361 047 926	-1 347 893	99,63
2.	Értékcsökkenés	350 903 979	352 812 277	1 908 298	100,54
3.	Nettó érték	11 491 840	8 235 649	-3 256 191	71,67
4.	Használhatósági fok (%)	3,17	2,28	-0,89	71,93
5.	Elhasználódási szint (%)	96,83	97,72	0,89	100,92

Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Adatok: forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2024. XII.31.	2025. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	20 215 772 048	20 489 210 675	273 438 627	101,35
2.	Értécsökkenés	7 638 773 459	7 984 425 780	345 652 321	104,52
3.	Nettó érték	12 576 998 589	12 504 784 895	-72 213 694	99,43
4.	Használhatósági fok (%)	62,21	61,03	-1,18	98,10
5.	Elhasználódási szint (%)	37,79	38,97	1,18	103,13

Gépek berendezések, felszerelések, járművek

Adatok: forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2024. XII.31.	2025. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	3 659 390 266	3 723 526 509	64 136 243	101,75
2.	Értécsökkenés	3 008 858 053	3 131 240 041	122 381 988	104,07
3.	Nettó érték	650 532 213	592 286 468	-58 245 745	91,05
4.	Használhatósági fok (%)	17,78	15,91	-1,87	89,48
5.	Elhasználódási szint (%)	82,22	84,09	1,87	102,27

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy az immateriális javak korszerűsége meglehetősen alacsony, a használhatósági fok mutatója 2025. december 31-én mindössze 2,28 %.

Az ingatlanok korszerűsége, műszaki állapota a számított értékek alapján elfogadhatónak ítéltető, használhatósági fokuk 61,03 %.

A gépek berendezések, felszerelések, járművek használhatósági szintje 15,91 %, ami arra utal, hogy az előző évhez lépest romlott, korszerűségük nem éri el a kívánatos szintet.

d) Eredmény-kimutatás

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai	Változás %-a
01	I) Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	5 818 108 314	7 128 254 115	122,52
02	II) Aktivált saját teljesítmények értéke			
03	III) Egyéb eredményszámléletű bevételek	7 904 623 385	7 754 633 187	98,10
04	IV) Anyagi jellegű ráfordítások	1 746 191 916	1 745 439 271	99,96
05	V) Személyi jellegű ráfordítások	4 700 735 375	4 866 588 644	103,53
06	VI) Értécsökkenési leírás	518 519 757	500 992 336	96,62
07	VII) Egyéb ráfordítások	9 815 829 143	9 469 335 195	96,47
08	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	- 3 058 544 492	- 1 699 468 144	55,56
09	VIII) Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	292 856 672	149 095 371	50,91
10	IX) Pénzügyi műveletek ráfordításai	- 56 000		0,00
11	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	292 912 672	149 095 371	50,90
12	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 2 765 631 820	- 1 550 372 773	56,06

Az eredmény-kimutatás összeállítása során az önkormányzat az Áhsz. alapján alkalmazott számviteli alapelvek szerint járt el.

A tevékenység eredménye során figyelembe vett összes bevétel 52 %-át meghaladó része az egyéb eredményszemléletű bevételből származik. A ráfordítások között a legnagyobb részarányt az egyéb ráfordítások jelentik, melyek a tevékenység eredménye során figyelembe vett ráfordítások 57,10 %-át teszik ki.

A tevékenység -1.699.468.144 Ft-os eredményét (veszteségét) kismértékben javítja a pénzügyi műveletek eredménye, melyek együttes hatásaként alakult ki a -1.550.372.773 Ft-os mérleg szerinti eredmény (veszteség).

7) Maradvány elszámolása

A maradvány kimutatásban szereplő tárgyévi alaptevékenység maradványa 1.099.359.600 Ft, mely megegyezik az összes maradvány összegével. Az alaptevékenység tárgyévben befolyt bevételeknek, valamint a feladatok teljesítéséhez ténylegesen felhasznált tőkekiadásoknak és folyó kiadásoknak a különbözeteiként került meghatározásra.

Az önkormányzatnak és a hozzá tartozó intézményeinek a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenysége nem volt.

8) Az éves beszámoló szabályszerűségének, valódiságának értékelése

Az éves beszámoló felülvizsgálata során megállapítottuk, hogy

- az éves beszámolóban szereplő adatok könyvviteli nyilvántartásokkal alátámasztottak, azokkal egyezőek,
- a főkönyvi könyvelés, valamint az analitikus nyilvántartásban szereplő adatok megfelelnek a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak,
- a mérleg adatai leltárral alátámasztottak,
- az éves beszámoló az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be.

10) A számviteli alapelvek érvényesülése

A polgármesteri hivatalnál, valamint az intézményeknél a számviteli alapelvek a 2025. évi könyvvezetés és beszámoló-készítés során teljes körűen érvényesültek. Önkormányzati szinten a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok, a munkafolyamatba épített belső ellenőrzés, valamint a folyamatos szakértés biztosította a szükséges korrekciók időben történő elvégzését.

10.1.) A vállalkozás folytatásának elve

Év közben a könyvvezetésben, illetve év végén a beszámolóban a szerkezeti változásokat megfelelően követték. Az ellátott feladatok végrehajtásáról készített beszámoló megfelelő alapot biztosít a következő évi feladatok tervezéséhez.

10.2.) A teljesség érvényesülésének elve

Az önkormányzat a 2025. január 1. és december 31. között keletkezett bevételét és kiadását elszámolta, és a beszámolójában szerepeltette.

10.3.) A valódiság elve

A főkönyvi könyvelésben az adatok minden esetben bizonylatok alapján, utólag is ellenőrizhető formában kerültek rögzítésre. A beszámolóban valamennyi adat leltárral alátámasztott, így a valódiság elve maradéktalanul érvényesült.

10.4.) A világosság elve

Az elkészített beszámolót és mellékleteit világos, áttekinthető szerkezetben és formában, a vonatkozó jogszabályi előírások alapján állították össze. A beszámolóban a főkönyvi és analitikus nyilvántartások kapcsolata egyértelmű és biztosított.

10.5.) A következetesség elve

A következetesség számviteli alapelve az éves beszámolók közötti összehasonlíthatósággal érvényesült.

10.6.) A folytonosság elve

A folytonosság elve érvényesült, mivel a nyitómérleg adatai megegyeztek az előző évi zárómérleg adataival.

10.7.) Az összemérés elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a feladatok tárgyevi bevételeit a kiadásokkal mérték össze. A ténylegesen realizált bevétellel szemben a megfelelő, ténylegesen realizált kiadás szerepel.

10.8.) Az óvatosság elve

A pénzügyi számvitelben nem mutattak ki eredményt abban az esetben, ha az eredményszemléletű bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. Az értékcsökkenést és az értékvesztést elszámolták, függetlenül a tárgyév eredményére. Az óvatosság elve a reális eredmény meghatározását szolgálta.

10.9.) A bruttó elszámolás elve

A számviteli alapelvet betartották, a költségvetési számvitelben az egységes rovatrend szerinti pénzforgalmi bevételeket és kiadásokat, a pénzügyi számvitelben az eredményszemléletű bevételeket és költségeket (ráfordításokat), illetve a követeléseket és kötelezettségeket egymással szemben nem számoltak el.

10.10.) Az egyedi értékelés elve

Az eszközök és kötelezettségek értékelése a könyvvezetés és beszámoló elkészítése során egyedileg megtörtént. A beszámoló felülvizsgálata során ettől eltérő gyakorlattal nem találkoztunk.

10.11.) A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági események a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – a számviteli törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kerültek bemutatásra, illetve elszámolásra.

10.12.) A lényegesség elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a beszámoló szempontjából, minden lényeges adat, információ a beszámolóhoz kapcsolódó mellékletekben bemutatásra került.

10.13.) Az időbeli elhatárolás elve

A pénzügyi könyvvezetésben érvényesített időbeli elhatárolások megfeleltek a számviteli törvény előírásainak, az eredmény meghatározásánál megfelelően alkalmazták az időbeli elhatárolás elvét. A költségvetési számvitelben az időbeli elhatárolás elvét a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem alkalmazták.

10.14.) A költség-haszon összevetésének elve

A beszámolóhoz kapcsolódó információk hasznosíthatóságának és előállításuk költségeinek összevetése a feladat sajátosságából fakadóan nehezen kezelhető és sajátosan érvényesül. A rendszerben ténylegesen csak olyan információk kerültek előállításra, amit különböző jogszabályok előírnak és a vezetők számára a döntésekhez szükségesek. Ezeket túl a rendszer nem állít elő olyan információkat, melynek előállítása indokolatlanul magas költséggel járna.

10) Következtetések, javaslatok

Az önkormányzat a 2025. évi gazdálkodása során a számviteli törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és az államháztartásról szóló törvény előírásait betartotta.

A zárszámadási rendelet 1. § (2) bekezdése külön bemutatja a nem reálfolyamatokhoz kapcsolódó - finanszírozási műveletekkel korrigált - halmozódás mentes teljesített bevételi és kiadási főösszeget.

Az éves költségvetésben tervezett feladatok teljesültek, melyet nagymértékben elősegített a 2025. évben hozott intézkedések következetes végrehajtása.

A 2025. évi költségvetés végrehajtása során az észszerű és szabályszerű gazdálkodáshoz nagymértékben hozzájárult – az előző évhez hasonlóan – a hivatal színvonalas, gazdaságsszervező és végrehajtó tevékenysége. A döntés-előkészítéseket jól szolgálta a reálfolyamatokat követő pénzügyi-számviteli elszámolások és nyilvántartások naprakész és áttekinthető vezetése, valamint a rendszerben kezelt adatok megbízhatósága.

A jelentésben leírtak alapján a zárszámadási rendeletervezetet elfogadásra javaslom.

Tiszaújváros, 2026. május 20.

„GY & GY” PERFEKT AUDIT KFT
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
Adószám: 11580513-2-05
ERSTE BANK Zrt. 11600006-00000000-77820727
Tel: 46/596-271 Fax: 46/596-270

Győrffi Dezső
okleveles könyvvizsgáló